

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL
S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019**

Raportul anual conform prevederilor Regulamentului ASF nr 5/2018

Pentru exercitiul financiar 2019

Data raportului: 09.03.2020

Denumirea societatii comerciale: S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.

Sediul social: Loc. Ghimbav, Str. Fagarasului, Nr. 574, Jud. Brasov

Numarul de telefon/fax: 0268/ 258.435

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 1133390

Numar de ordine in Registrul Comertului: J08/453/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: AERO-BVB

Capitalul social subscris si varsat: 610.193,54 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.: actiuni nominative in valoare de 12,82 lei actiunea

1. Analiza activitatii societatii comerciale

S.C. A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A. are drept scop prestarea de servicii in agricultura, cultivarea plantelor agricole pe terenuri arendate precum si realizarea de profit pe baza obiectului de activitate.

Societatea a fost infiintata prin HG nr. 192/1991 prin reorganizarea fostului SMA Ghimbav sub forma de societate comerciala pe actiuni, in temeiul Legii nr. 15/1990 fiind inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Brasov sub nr. J08/453/1991 sub denumirea de Agromec Ghimbav. In anul 2001 societatea isi schimba denumirea in A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.

Societatea a achizitionat urmatoarele mijloace fixe in anul 2019:

- S-au efectuat lucrari electrice in valoare de 739 lei pentru punerea in functiune a rezervorului suprateran achizitionat in anul 2018.

Societatea a vandut, a dezmembrat si a casat urmatoarele mijloace fixe in anul 2019 :

- Tractor U650 T724 , valoare de inregistrare 241,29 lei , casat in luna martie 2019 si valorificat sub forma vanzarii la pretul de 4201,68 lei.
 - Teren in Brasov in suprafata de 2816.40 mp , valoarea de intrare 17.638,25 lei si Atelier mecanic Stupini, valoare de inregistrare 26.900 lei , amortizat la data vanzarii 4164 lei, valoare neamortizata 22.736 lei.
- Valoarea de vanzare a celor doua obiective a fost de 335.745,88 lei.

Mentionam ca vanzarea terenului si a constructiei au fost aprobate in sedinta AGEA din data de 08.03.2019.

Totodata , societatea a capitalizat surplusul din reevaluarea constructiei prin transfer direct in capitalul propriu, odata cu scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

- a) Profit contabil: 139.000 lei
- b) cifra de afaceri: 1.529.949 lei
- c) export: nu este cazul
- d) - cheltuieli de exploatare: 1.776.969 lei
- cheltuieli financiare: 43.380 lei
- total cheltuieli: 1.820.349 lei
- e) nu detinem date oficiale referitor la procentul detinut pe piata de societatea noastra
- f) lichiditate: - disponibil in cont, casa: 103.706 lei

Cifra de afaceri a scazut cu 17,13 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent datorita in principal scoaterii din schema de productie a sfeclei de zahar si a scaderii valorii productiei vandute, recoltele inregistrate fiind mai scazute comparativ cu cele inregistrate in anul precedent .

Cheltuielile de exploatare sunt in valoare de 1.776.969 lei, in scadere cu 15,67 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent ,inregistrandu-se scaderi la unele posturi de cheltuieli (cheltuieli cu materii prime si materiale , cheltuieli cu personalul , cheltuieli cu ajustarea de valoare privind activele imobilizate), precum si cresteri la alte cheltuieli externe , datorita faptului ca au fost efectuate cheltuieli de investitie sub forma modernizarii unor imobile din patrimoniu care sunt in curs de executie , au fost trecute in venituri din productia de imobilizari corporale si datorita cheltuielilor privind activele cedate.

Structura cheltuielilor de exploatare se prezinta astfel:

- cheltuieli cu utilitati, materii prime, materiale consumabile si marfuri in suma de 694.297 lei
- cheltuieli cu salariile (inclusiv colaboratori, cheltuiala firmei cu asigurarile si protectia sociala): 459.181 lei;
- cheltuieli de exploatare privind amortizarile si ajustarile de valoare privind activele circulante: 111.890 lei
- alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli cu impozite si taxe, servicii executate de terti, cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu primele de asigurare, reclama si publicitate, transport, cheltuieli postale, etc.): 511.601 lei.

Societatea a inregistrat cheltuieli financiare in valoare de 43.380 lei reprezentand dobanzile achitate pentru creditele in derulare si diferente de curs valutar.

La 31.12.2019, profitul contabil atinge valoarea de 139.000 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Activitatea desfasurata de SC A.T.C.- AGRO TOTAL CONSTRUCT SA in anul 2019 este conforma cu actul constitutiv si anume:

- productie agricola (cereale, rapita, porumb,soia) pe o suprafata de 226,21 ha, teren arabil luat in arenda de la persoane fizice si juridice in Ghimbav, Codlea, Cristian si Brasov;
- prestari servicii pentru agricultura (lucrari agricole) pentru proprietarii de terenuri agricole; societatea detine in dotare toata gama de utilaje agricole necesare pentru lucrarile de cultivare a pamantului;
- inchirierea de imobile;

Principala piata de desfacere este piata interna.

Cerealele s-au livrat societatilor de panificatie si morarit sau societatilor comerciale.Rapita, soia si porumb au fost livrate catre SC Mercali SRL .

Ponderea fiecărei categorii de produse/servicii în totalul cifrei de afaceri a societății pentru anii:

anul 2017 : produse agricole – 70.94%
alte – 29.06 %

anul 2018 : produse agricole – 71.22%
alte – 28.78%

anul 2019 : produse agricole – 62.99%
alte – 37.01%

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu produse pentru activitățile agricole se face de pe piața internă.

Pentru aceasta se încheie contracte cu furnizorii de semințe, piese de schimb, îngrășăminte, pesticide prin care se stabilesc discount-uri substanțiale la prețurile de listă, precum și plata materialelor aprovizionate la scadențe esalonate, majoritatea după recoltarea produselor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Pe parcursul anului 2019 societatea a prestat servicii în agricultură pentru societatea SC Matechnik Impres SRL, prestări care reprezintă 100 % din veniturile aferente preștirilor de servicii. Cifra de afaceri aferentă preștirilor servicii cu această societate a fost de 163.012,55 lei. În domeniul agriculturii concurența locală este formată de societățile GHIMBASANA SRL SI SPICUL S.A

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

În anul 2019 societatea a avut un număr mediu de 6 angajați dintre care 3 cu studii superioare și restul cu studii medii și elementare.

Relațiile dintre cei ce asigură managementul societății și angajați se desfășoară în bune condiții, bazându-se pe respect reciproc, colaborare, comunicare.

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

Activitățile de bază ale societății nu au un impact semnificativ asupra mediului înconjurător. Folosim pesticide pentru tratamentul culturilor agricole iar ambalajele sunt predate centrelor de colectare autorizate. Societatea nu are pe rol litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător. Societatea deține Autorizație de Mediu nr.170/04.04.2013.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și de dezvoltare: nu e cazul

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Riscul de pret

Riscul de pret poate determina obținerea unor rezultate financiare nefavorabile. Aceasta constă în riscul modificării prețului, la elementele care compun produsul care este obiect al contractului, pe piața internă, între momentul contractării și cel al plății. Societatea practica o politica de preturi prin care urmareste modificarea acestora in functie de evolutia preturilor la utilitati si materii prime, asigurand un nivel al pretului competitiv in ceea ce priveste concurenta pe plan intern. Nivelul preturilor este stabilit atat pe baza costurilor cat si a cererii si ofertei din piata ,care variaza datorita specificului domeniului de activitate.

Riscul de credit

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale. Societatea are stabilite politici comerciale menite sa asigure ca vanzarile se fac catre clienti cu referinte corespunzatoare privind bonitatea acestora, iar sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

De asemenea, societatea urmareste ca tranzactiile sa se faca in baza unui contract scris intre parti si reducerea pe cat posibil a cazurilor in care livrarea se face doar in baza comenzii, vanzarile catre persoane fizice efectuandu-se exclusiv cu plata la livrare.

In vederea diminuarii riscului de credit aceste contracte cuprind clauze referitoare la depunerea de garantii, penalitati de intarziere sau daune interese.

Totodata, in cazul creantelor comerciale societatea a creat provizioane pentru depreciere, in conformitate cu prevederile fiscale in vigoare. In patrimoniul societatii sunt inregistrate creante restante in valoare de 151.532 lei si ajustari pentru deprecierea creantelor in valoare 151.532 lei . Clientii incerti sunt in numar de 3 , doi dintre acestia sunt in insolventa iar unul in executare silita. Debitale acestor societati au o vechime cuprinsa 6-9 ani. Societatea a avut incheiate contracte cu o parte din acesti debitori ,cu garantii (bilete la ordin).

Riscul de piata

Se refera la riscurile cu conținut economic - datorate, în principal, evoluției contradictorii a pieței comerciale, fluctuațiilor care au loc în economie (riscul de preț și cel valutar), sau nerespectării obligațiilor contractuale de către părțile semnatare ale contractului (abaterile de la calitate, cantitate, nerespectarea termenului de livrare, întârzierea sau neefectuarea plății);

Referitor la riscul valutar este greu de anticipat evolutia principalelor valute, in raport cu moneda nationala. Acest tip de riscuri constă în riscul fluctuațiilor în sens nefavorabil a cursurilor valutare, a nivelului dobânzilor, a ratei inflației, etc. Avand in vedere ca societatea are contracte incheiate in moneda EURO, este posibil ca, la sfirsitul anului, sa inregistram, din aceste tranzactii, diferente de curs favorabile sau nu, cu implicatii asupra rezultatului exercitiului .

Lichiditatile societatii sunt influentate de un risc valutar crescut in ultimii ani datorita evolutiei contradictorii a cursurilor de schimb, precum si de ratele ridicate ale dobanzilor la creditele in lei si valuta. Managementul prudent al riscului de lichiditate impune mentinerea de numerar suficient si a unor linii de credit disponibile pentru finantarea activitatilor de exploatare, monitorizarea permanenta a scadentelor activelor si pasivelor financiare.

Riscul privind bonitatea partenerilor comerciali, vizează capacitatea agenților comerciali de a-și onora la timp obligațiile pe care și le asumă prin contracte față de societatea noastră. El este atenuat prin verificarea, înaintea încheierii contractului, pe multiple căi, a bonității partenerului de afaceri.

Riscul de cash-flow

Riscul de cash low poate fi influentat de riscul in activitate, de resursele financiare etc.
Riscul in activitate se refera la:

- fenomene naturale nefavorabile (inghet, seceta, grindina, inundatii etc);

Efectele negative ale acestor fenomene sunt neutralizate partial prin incheierea de contracte de asigurare a culturilor agricole;

- nerespectarea perioadelor optime de realizare a lucrarilor agricole ca urmare a conditiilor climatice nefavorabile;

Realizand o proiectie a cash-ului (intrari si iesiri) societatea poate concluziona daca are resurse financiare proprii suficiente pana cand afacerea va deveni profitabila sau daca are nevoie sa atraga surse financiare externe

Avand in vedere cele de mai sus, conducerea societatii a luat masuri pentru diminuarea riscului de cash-flow prin negocierea, pe cat posibil, a unor termene de incasare cat mai scurte, mai ales in cazul desfacerii produselor agricole, incheierea de polite de asigurare pentru culturile cu risc mare de paguba si nu in ultimul rand utilizarea creditului-furnizor ca fiind o buna sursa de finantare.

Asumarea managementului riscului in actualele conditii se realizeaza prin elaborarea de bugete cat mai detaliate pentru fiecare activitate, prin alocarea unor variante prudente a valorilor asteptate si operarea de ajustari sau constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli si de asemenea, prin efectuarea permanenta a analizelor post calcul acolo unde este cazul.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

Factorii de incertitudine ce au afectat lichiditatea societatii in anul 2019, posibil cu urmari si pentru anul 2020:

- cresterea preturilor materiilor prime, materialelor, combustibililor, ingrasamintelor;
- scaderea preturilor pe piata la produsele agro-alimentare;
- amanarea la plata a subventiilor pe care le acorda statul;

2. Actiunile corporale ale societatii comerciale

Principalele capacitati de productie sunt: un gater amplasat in localitatea Ghimbav, dotat in vederea prelucrarii (debitare si rindeluire) materialului lemnos si a obtinerii unei game diversificate de scanduri, dulapi, grinzi, sipci sau rigle. De asemenea, gaterul are montata si o instalatie de exhaustare a rumegusului in conformitate cu normele din legislatia privind protectia mediului. Incepand cu anul 2014 gaterul si instalatiile aferente au intrat in conservare datorita intreruperii activitatii de prelucrarea a lemnului.

In ceea ce priveste activitatea agricola, societatea detine doua combine de recoltat cereal care au suferit reparatii capitale si imbunatatiri (montare header rapita), o combina de recoltat sfecla, 1 combina de recoltat cartofi, 7 tractoare agricole si o gama larga de masini agricole (masini de semanat, de erbicidat, prasitoare, cultivate, etc) in vederea asigurarii productiei si de asemenea pentru prestarea de servicii agricole catre terti: arat, semanat, erbicidat, efectuarea de tratamente si recoltat.

O mare parte a proprietatilor societatii (cladiri si terenuri) sunt detinute inca inainte de 1989, societatea fiind privatizata incepand cu anul 1997, iar investitiile in echipamente, utilaje, instalatii si mijloace de transport incep din anul 2004, ajungandu-se in prezent la o valoare neta a activelor corporale de 1.152.138 lei

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea noastra este B.V.B. - Piata AERO

În ceea ce privește politica de dividend, decizia de repartizare a profitului net este luata potrivit prevederilor legale de Adunarea Generala a Actionarilor.

Societatea ATC AGRO TOTAL CONSTRUCT SA in ultimii ani a luat decizia de suspendare temporara a platii dividendelor in favoarea unei politici de autofinantare. Profitul realizat in anii precedenti a fost retinut de catre societate pentru sustinerea dezvoltarii activitatii si acoperirea nevoilor de finantare .

Profitul care va fi obtinut in urmatorii ani va fi repartizat, in rezerve legale urmat de acoperirea pierderii contabile , finantarea investitiilor de dezvoltare si re tehnologizare a societatii si plata de dividende.

4. Conducerea societatii comerciale

In anul 2019 societatea a fost condusa de catre un Consiliu de Administratie format din 3 membri, dupa cum urmeaza:

1. In perioada 01.01.2019 – 31.12.2019

- **Morariu Octav, presedinte C.A , 40 ani, de profesie economist**
- **Naferica Bogdan-Ionut, membru C.A, 39 ani, de profesie jurist**
- **Damian Mirela, membru C.A., 54 ani, de profesie economist**

Conducerea executiva in anul 2019 a fost asigurata de dl. Morariu Octav.

Veniturile totale ale membrilor Consiliului de administratie si ale presedintelui CA aferente anului financiar 2019 sunt in valoare de 69.544 lei. . Membrii Consiliului de Administratie sunt plătiți pentru activitatea desfășurată în această calitate, cu o indemnizație al cărei quantum se stabileste de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Persoanele afiliate societatii comerciale:

- persoane fizice: Procop Constantin, care detine 32,54% din capitalul social
- persoane juridice: SC REDOXA LEM SRL, care detine 42,03% din capitalul social
- persoane juridice : SC EDIT STRUCTURAL SRL, PFA MORARIU EUGEN, SC MATECHNIK IMPRES SRL, SC COMPACT S.A.

5. Situatia financiar contabila

Elemente de bilant: (lei)

a) active ce reprezinta cel putin 10% din total active

	2017	2018	2019
total active	2.668.243	2.560.127	2.164.712
active imobilizate:	1.169.317	1.179.570	1.152.350
stoc	505.158	380.641	362.468
creante:	718.346	895.649	538.453

b) numerar si alte disponibilitati lichide (banca si casa)

2017	2018	2019
------	------	------

263.382	96.982	103.706
---------	--------	---------

c) profituri reinvestite

2017	2018	2019
------	------	------

-	-	-
---	---	---

d) total active curente

2017	2018	2019
1.488.397	1.375.971	1.006.138

e) total pasive curente

2017	2018	2019
1.101.879	1.343.511	825.995

Contul de profit si pierderi: (lei)

a) vanzari nete

2017	2018	2019
------	------	------

1.504.968	1.256.978	1.214.602
-----------	-----------	-----------

b) venituri brute

2017	2018	2019
------	------	------

2.251.690	1.752.492	1.959.349
-----------	-----------	-----------

c) elemente de costuri (cel puțin 20% in vanzari nete sau venituri brute)

- cheltuieli cu materii prime si materiale

2017	2018	2019
------	------	------

879.088	928.439	575.736
---------	---------	---------

- cheltuieli cu personalul

	2017	2018	2019
	503.842	578.878	459.181
- cheltuieli cu prestatii externe	2017	2018	2019
	476.090	352.271	316.010

Cash flow:(lei)

- Flux de numerar din activitati de exploatare:	-27.669,87 lei
- Flux de numerar din activitati de investitii:	399.537,60 lei
- Flux de numerar din activitati de finantare:	-365.143,46 lei
- Fluxuri de numerar:	6.724,27 lei
- Numerar la inceputul perioadei:	96.982 lei
- Numerar la finele perioadei:	103.706 lei

Profit brut(lei): 139.000,46

Profit net (lei): 139.000,46

Pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori (lei): 379.605,27

Pierdere fiscala de recuperate in anii urmatoari (lei): 221.873,08

Pierderea fiscala se recupereaza conform prevederilor art. 31(1) Cod Fiscal :

" (1) Pierderea anuală, stabilită prin declarația de impozit pe profit, se recuperează din profiturile impozabile obținute în următorii 7 ani consecutivi. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale în vigoare din anul înregistrării acestora. "

Repartizare profit:

Rezerva legala (lei) : 6.950,02

Acoperire pierdere contabila (lei) : 132.050,44

Membri C.A.

Morariu Octav

Naferica Bogdan Ionut

Damian Mirela



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 610.194

Entitatea A.T.C.-AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate GHIMBAV

Strada FAGARASULUI Nr. 574 Bloc Scara Ap. Telefon 0268258435

Număr din registrul comerțului J08/453/1991

Cod unic de inregistrare 1 1 3 3 3 9 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0161 Activități auxiliare pentru producția vegetală

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

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

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din **Reglementările contabile**, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 1.304.917

Capital subscris 610.194

Profit/ pierdere 139.000

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

NEGRUTIU SIMONA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

4560

CIF/ CUI

3 1 8 2 9 2 1 2

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	485	212
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.179.085	1.152.138
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.179.570	1.152.350
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 -341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	380.641	362.468
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	896.837	538.453
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	896.837	538.453
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.511	1.511
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	96.982	103.706
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.375.971	1.006.138
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	4.586	6.224
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	4.586	6.224
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
Ț. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.343.511	825.995
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	37.046	186.367
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.216.616	1.338.717
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	50.699	33.800
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	610.194	610.194
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	610.194	610.194
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	381.205	350.198
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	659.858	666.808
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	84.894	454.333
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	139.000
SOLD D (ct. 121)	46	44	400.446	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		6.950
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.165.917	1.304.917
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.165.917	1.304.917

Suma de control F10 : 27879145 / 113701977

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.846.128	1.529.949
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.256.978	1.214.602
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.146	19.539
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
-- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	587.004	295.808
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	
Sold D	07	08	148.277	67.269
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		124.055
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	42.359	32.404
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	11.660	339.948
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.751.870	1.959.087
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	928.439	648.994
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	9.996	16.030
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	61.533	84.541
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	947	17.990
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		73.258
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	578.878	459.181
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	564.774	448.201
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	14.104	10.980
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	125.954	111.890
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	125.954	111.890
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	401.531	511.601
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	352.271	316.010
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	14.480	15.441
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	34.780	180.150
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	2.107.278	1.776.969
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	182.118
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	355.408	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- 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	622	262
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	622	262
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	45.410	43.380
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	250	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	45.660	43.380
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	45.038	43.118

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.752.492	1.959.349
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.152.938	1.820.349
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	139.000
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	400.446	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate 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	139.000
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	400.446	0

Suma de control F20 : 30902678 / 113701977

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

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	1		139.000
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8		8
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	145.788
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	637.194
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	598.206
- 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	151.532
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	151.532
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	1.228
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
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	375	375
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	375	375
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	375	375
- 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	649.135	580.865
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	394.593	83.065
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	9.879	8.470
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.333	196
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	383.381	74.399
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	4.266	25.680
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.078	3.506
- 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	1.188	22.174
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78	1.511	1.511
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79	1.511	1.511
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	5.694	6.955
- în lei (ct. 5311)	94	85	5.694	6.955
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	91.288	96.751
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	91.288	96.751
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- 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	1.394.210	859.795
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96	674.776	364.776
- în lei	106	97	674.776	364.776
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	67.723	50.947
- 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	529.364	312.426
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	20.933	16.994
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	28.315	25.628
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	21.176	16.440
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	7.139	9.188
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		4.400
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		4.400
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	73.099	84.624
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	73.099	84.624

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	610.194	610.194		
- acțiuni cotate 4)	144	131	610.194	610.194		
- 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	194.304	69.544		
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				
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	610.194	X	610.194	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	256.451	42,03	256.451	42,03
- deținut de persoane fizice	164	151	353.743	57,97	353.743	57,97
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2019		
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	180	165b (315)				
XVII. Creanțe 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	1.269.431	949.385

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnatura

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	9.209	251		X	9.460
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	9.209	251		X	9.460
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	164.924		17.638	X	147.286
Constructii	07	629.099		26.900		602.199
Instalatii tehnice si masini	08	2.720.029	739	241	241	2.720.527
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	21.317				21.317
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	36.089	124.055			160.144
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.571.458	124.794	44.779	241	3.651.473
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.580.667	125.045	44.779	241	3.660.933

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	8.724	524		9.248
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	8.724	524		9.248
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	90.975	21.791	4.164	108.602
Instalatii tehnice si masini	25	2.280.080	89.576	241	2.369.415
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	21.318			21.318
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.392.373	111.367	4.405	2.499.335
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.401.097	111.891	4.405	2.508.583

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 37312923 / 113701977

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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, fisierul 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-ne@ru. lizibil".

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

A. Întocmire raportări 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 erori 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

Ori de câte ori 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 entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc 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 „Acționari/ 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 mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma	
1	1012 SC(+)F10S.R30	610.194	-
2	105 SC(+)F10S.R36	350.198	-
3	106 SC(+)F10S.R37	666.808	-
4	117 SD(+)F10S.R42	454.333	-
5	121 SC(+)F10S.R43	139.000	-
6	129 SD(+)F10S.R45	6.950	-
7	167 SC(+)F10S.R13	17.147	-
8	208 SD(+)F10S.R01	9.460	-
9	211 SD(+)F10S.R02	147.286	-
10	212 SD(+)F10S.R02	602.200	-
11	213 SD(+)F10S.R02	2.720.526	-
12	214 SD(+)F10S.R02	21.317	-
13	231 SD(+)F10S.R02	160.145	-
14	267 SD(+)F10S.R301	375	-
15	280 SC(-)F10S.R01	9.248	-
16	281 SC(-)F10S.R02	2.499.336	-
17	302 SD(+)F10S.R05	131.448	-
18	331 SD(+)F10S.R05	190.023	-
19	345 SD(+)F10S.R05	15.236	-
20	346 SD(+)F10S.R05	7.470	-
21	347 SD(+)F10S.R05	3.067	-
22	348 SD(+)F10S.R05	12.643	-
23	351 SD(+)F10S.R05	2.162	-
24	371 SD(+)F10S.R05	419	-
25	401 SC(+)F10S.R13	295.066	-
26	404 SC(+)F10S.R13	2.275	-
27	408 SC(+)F10S.R13	15.086	-
28	4092 SD(+)F10S.R301	3.500	-
29	411 SD(+)F10S.R301	503.420	-
30	418 SD(+)F10S.R301	73.945	-
31	421 SC(+)F10S.R13	13.100	-
32	426 SC(+)F10S.R13	2.538	-
33	427 SC(+)F10S.R13	900	-
34	4281 SC(+)F10S.R13	456	-
35	431 SC(+)F10S.R13	16.440	-
36	436 SC(+)F10S.R13	1.035	-
37	4382 SD(+)F10S.R301	8.470	-
38	4423 SC(+)F10S.R13	2.771	-

39	4428 SD(+)F10S.R301	196	-
40	444 SC(+)F10S.R13	3.097	-
41	445 SD(+)F10S.R301	74.399	-
42	446 SC(+)F10S.R13	2.285	-
43	455 SC(+)F10S.R13	4.400	-
44	461 SD(+)F10S.R301	25.680	-
45	462 SC(+)F10S.R13	84.623	-
46	471 SD(+)F10S.R11	6.224	-
47	491 SC(-)F10S.R301	151.532	-
48	512 SD(+)F10S.R08	96.751	-
49	519 SC(+)F10S.R13	364.776	-
50	531 SD(+)F10S.R08	6.955	-
51	602 RD(+)F20.R17	648.994	-
52	603 RD(+)F20.R18	8.170	-
53	604 RD(+)F20.R18	7.860	-
54	605 RD(+)F20.R19	84.541	-
55	607 RD(+)F20.R20	17.990	-
56	609 RD(+)F20.R21	73.258	-
57	611 RD(+)F20.R32	49.541	-
58	612 RD(+)F20.R32	162.921	-
59	613 RD(+)F20.R32	13.031	-
60	622 RD(+)F20.R32	5.775	-
61	623 RD(+)F20.R32	8.884	-
62	624 RD(+)F20.R32	3.274	-
63	626 RD(+)F20.R32	9.961	-
64	627 RD(+)F20.R32	9.255	-
65	628 RD(+)F20.R32	53.368	-
66	635 RD(+)F20.R33	15.441	-
67	641 RD(+)F20.R23	446.973	-
68	642 RD(+)F20.R23	1.228	-
69	645 RD(+)F20.R24	875	-
70	646 RD(+)F20.R24	10.105	-
71	6581 RD(+)F20.R37	7.784	-
72	6582 RD(+)F20.R37	95	-
73	6583 RD(+)F20.R37	40.374	-
74	6584 RD(+)F20.R37	5.818	-
75	6588 RD(+)F20.R37	126.079	-
76	666 RD(+)F20.R56	43.380	-
77	6811 RD(+)F20.R26	111.890	-
78	701 RC(+)F20.R02	667.888	-
79	704 RC(+)F20.R02	163.013	-
80	706 RC(+)F20.R02	305.953	-
81	707 RC(+)F20.R03	19.539	-
82	708 RC(+)F20.R02	77.748	-

83	711 SD(+)F20.R08	67.269	-
84	722 RC(+)F20.R09	124.055	-
85	7411 RC(+)F20.R06	295.808	-
86	7412 RC(-)F20.R12	-32.404	-
87	758 RC(+)F20.R13	339.948	-
88	765 RC(+)F20.R50	262	-
89	508 SD(+)F10S.R07	1.511	-
90	167 SC(+)F10S.R16	33.800	-
			+ Salt

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

Nota 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

Societatea este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de agricultura - productie vegetala si activitati auxiliare pentru productia vegetala- pe parcursul anului 2019 , a avut un numar mediu de 6 salariati si a utilizat munca zilierilor. Societatea a fost condusa de un Consiliu de administratie format din 3 membri condus de presedintele de consiliu.

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

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

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: Societatea a inregistrat profit contabil in valoare de 139.000,46 lei , a calculat profit impozabil in valoare de 157.732 lei si a recuperat pierderea fiscala din anii precedenti.

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	Profit contabil in anul 2019 139.000 lei. Profit impozabil pentru anul 2019 157.732 lei . Recuperare pierdere fiscala din anii anteriori 379.605 lei. Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori 221.873 lei .
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	
* impozitul pe profit ramas de plata.	

e) Cifra de afaceri: **1.529.949 lei**

* pe segmente de activitati	productia vanduta	963.696	vanzare marfuri	19539	servicii, inchiriere, altele	546.714
* pe pietele geografice.	Romania		1.529,949	International		0

f) Evenimentele ulterioare datei bilanului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente: In cifra de afaceri a societatii au fost incluse si subventii aferente cifrei de afaceri (cont 7411) in baza unor cote partiale stabilite de catre guvernul Romaniei , pana la data intocmirii situatiilor financiare neexistand Decizia de acordare a platilor in cadrul schemelor de sprijin pe suprafata - campania 2019 emisa de catre Agentia de Plati si Interventie pentru Agricultura Brasov.

* natura evenimentului;

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

nu este cazul

nu este cazul

g) Explicatii despre valoarea si natura:

* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;

nu este cazul

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

nu este cazul

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing. : 26.043,91 lei.

i) Leasing financiar - informatii: in luna iunie 2018 s- a incheiat contractul de leasing nr.5492/26.06.208/PIRAEUS BANK ROMANIA pentru achizitionarea unei masini de erbicidat, cu termen de finalizare 29.12.2022, valoare totala contract 114.713,39 lei , valoare reziduala 0.

* existenta si conditiile optiunilor de cumparare;

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
j) Persoane afiliate si relatiile cu persoane afiliate : persoane fizice : Procop Constantin-32.54% din capitalul social, persoane juridice: SC REDOXA LEM SRL- 42.03% din capitalul social.	
Alte persoane afiliate :	
SC MATECHNIK IMPRES SRL- valoare tranzactii 2019 in calitate de client - 112.307,16 lei, SC COMPACT SA , SC EDIT STRUCTURAL	
PFA MORARIU EUGEN	
k) conturi in afara bilantului : 8035 – obiecte de inventar in folosinta –76827,28 lei;	
8011-garantii acordate - teren intravilan 9147 mp -57260.22 lei, creante din contractul cu SC NOVAE AEROSPACE ROMANIA SRL(fosta SC PIESE SUBANSAMBLE),	
solduri creditoare bancare, BO emis in alb, constructii -hala productie 297698 lei, garaje 39100 lei, atelier mecanic 58284 lei.	
l) Societatea a inregistrat creante incerte si in litigiu in valoare de 151.532 lei pentru care a constituit provizioane in limita unui procent de 100% .	

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.

Nota 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;							
Da.	-	Nu.	X				
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; 610 194							
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	47 597	Valoare actiuni - 1:	12,82	Valoare actiuni - 2:	0
* au fost integral varsate				47 597			
d) actiuni rascumparabile:							
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul					
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul					
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul					
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:							
* tipul de actiuni;		nu este cazul					
* numar de actiuni emise;		nu este cazul					
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul					
* drepturi legate de distributie:		nu este cazul					
f) obligatiuni emise:							
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul					
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul					

Nota 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere; (administrator cu contract, cenzori)							
Da.	X	Nu.	Valoare: 69544				
Pretul stabilit de catre auditorul financiar pentru auditarea situatiilor financiare ale anului 2019 :2000 euro exclusiv tva.							
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;							
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
* rata dobanzii;		nu este cazul					
* suma rambursata pana la acea data;		nu este cazul					
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;		nu este cazul					
d) salariati:							
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere	0				
		Executie	6				
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;		377429					
* cheltuieli totale cu asigurarile sociale;		10980					
* alte cheltuieli cu salariatii-tichete masa		1228					

Administrator

Intocmit



Handwritten signature in blue ink.

S.C. A.T.C. - AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.**Nota 9****PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichidității curente
Active curente (Indicatorul capitalului circulant) = 1006138 =
Datorii curente 825995 = 1,22

* valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;

* oferta garanției datorităilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente = 643670 = 0,78
825995

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare
Capital împrumutat X 100 = 33800 X 100 = 2,59
Capital propriu 1304917
Capital împrumutat X 100 = 33800 X 100 = 2,52
Capital angajat 1338717

* capital împrumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.
Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit = 182380 = 4,20
Cheltuieli cu dobânda 43380

determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

* Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;

* Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;

* Viteza de rotație a stocurilor (ralajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vânzărilor = 609756 = 1,64
Stoc mediu 371555

sau

Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

Stoc mediu X 365 = 371555 X 365 = 222,41
Costul vânzărilor 609756

* Viteza de rotație a debitelor-clienți

* calculează eficiența entității în colectarea creanțelor sale;

* exprima numărul de zile până la data la care debitorii își achită datorile către entitate.

Sold mediu clienți X 365 = 422996 X 365 = 100,91
Cifra de afaceri 1529949

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătiți).

* Viteza de rotație a creditorilor-furnizori - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

Sold mediu furnizori X 365 = 420894 X 365 = 251,95
Achiziții de bunuri (fără servicii) 609756

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri = 1529949 = 1,33
Active imobilizate 1152138

* Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri = 1529949 = 0,71
Total active 2164712

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afaceri:

Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit = 182380 = 0,14
Capital angajat 1338717

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datorile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja brută din vânzări

Profitul brut din vânzări X 100 = 182118 X 100 = 11,90
Cifra de afaceri 1529949

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Administrator

Intocmit



S.C. A.T.C.AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

NOTA 6

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva nr.34/2013 UE O.M.F.P. 1802/2014									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
* natura:					nu este cazul				
* motivele:					nu este cazul				
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
Da.		X		Nu.		-			
* comentarii relevante					nu este cazul				
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
nu este cazul									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
f) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal									
Da.		-		Nu.		X			
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate					nu este cazul				
g) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului									
Da.		-		Nu.		X			

Administrator



Intocmit,

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

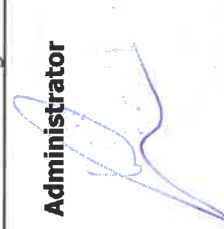
NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR ANUL 2019

CREANTE	lei		
	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3	Termen de lichiditate	
		sub 1 an 2	peste 1 an 3
0			
Total, din care:	538.453	538.453	0
Alte creante immobilizate	375	375	
clienti -proviz.ptr.depr.	351.888	351.888	0
clienti-facturi de intocmit	73.945	73.945	
furnizori debitori	3.500	3.500	
alte creante cu bugetul statului	8.470	8.470	0
tva neexigibil	196	196	
tva de recuperat	0	0	
subventii	74.399	74.399	0
debitori diversi	25.680	25.680	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de exigibilitate			
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
		2	3	4	
0					
Total, din care:	859.795	825.995	33.800	0	0
furnizori interni	295.066	295.066	0	0	0
furnizori externi	0	0			
furnizori imobiliz	2.274	2.274	0	0	0
Furnizori-facturi nesosite	15.085	15.085	0	0	0
salarii, ajutoare materiale si asimilate	16.094	16.094	0	0	0
datorii cu bugetul asig.sociale	17.475	17.475	0	0	0
datorii cu bugetul statului	5.382	5.382	0	0	0
TVA	2.771	2.771	0	0	0
retineri pentru terti	900	900	0	0	0
creditori diversi	84.623	84.623	0	0	0
linie credit	364.777	364.777	0	0	0
sume datorate actionarilor	4.400	4.400	0	0	0
credit t.l.	0	0	0	0	0
credit leasing	50.947	17.147	33.800	0	0

Administrator



Intocmit,

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE ANUL 2019

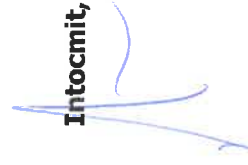
lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 01.01.2018-31.12.2018	Curent 01.01.2019-31.12.2019
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.846.128	1.529.949
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.731.959	1.297.737
3. Cheltuielile activitatii de baza	832.444	534.092
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	258.919	266.188
5. Cheltuielile indirecte de productie	640.596	497.456
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	114.169	232.212
7. Cheltuielile de desfacere	10.152	0
8. Cheltuieli generale de administratie	365.167	479.232
9. Alte venituri din exploatare	54.019	372.352
10. Ven. din prod.de imobiliz.	0	124.055
11. CONT 711	-148.277	-67.269
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9+10)	-355.408	182.118

Administrator



Intocmit,



S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI, DEPRECIERI ANUL 2019

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2+3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0
Provizioane pt deprecierea creantelor	151.532	0	0	151.532

Administrator



Intocmit,

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) ANUL 2019

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	139.000,00
rezerva legala	6.950,00
acoperirea pierdere contabila	132.050,00
dividende, etc.	
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Administrator



Intocmit,

S.C .A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE ANUL 2019

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	9.209	251		9.460	8.724	524	0	9.248
				0				0
Terenuri	164.924		17.638	147.286				
Constructii	629.099		26.900	602.199	90.975	21.791	4.164	108.602
				0				0
Instalatii tehnice si masini	2.720.029	739	241	2.720.527	2.280.080	89.576	241	2.369.415
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	21.317			21.317	21.318	0		21.318
Imobilizari corporale in curs	36.089	124.055		160.144				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0		0	0				
Imobilizari financiare	0		0	0				0
				0				
TOTAL	3.580.667	125.045	44.779	3.660.933	2.401.097	111.891	4.405	2.508.583

Administrator



Intocmit,

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE ANUL 2019

FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE	-27.669,87
incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	950.992,27
incasari din subventii	637.194,11
incasari provenite din debitori diversi, avansuri nedecontate, garantii restituite,despagubiri, altele	3.874,90
incasari din creante bugetare	3.758,00
incasari provenite din redevente, onorarii, comisioane, chirii si alte venituri	406.198,05
plati catre furnizori de bunuri si servicii	1.388.895,67
plati in numerar catre si in numele angajatilor	266.385,50
plati in numerar reprezentand impozite, taxe si varsaminte asim., cotizatii, contributi soc	253.759,30
plati in numerar reprezentand arenda	110.336,76
plati in numerar reprezentand comisioane si servicii bancare	9.015,15
incasari in numerar reprezentand dobanzi aferente conurilor de disponibil reevaluari +/- diferente de curs valutar	
alte plati reprezentand despagubiri,sponsorizare, operatii in curs de clarificare	1.294,82
plati in numerar sau restituiri de impozit pe profit	
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE INVESTITII	399.537,60
plati pentru achiz. de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte pe termen lung	
incasari de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri ,instal. Si echip.,active necorp. si alte active pe termen lung	399.537,60
plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi	
incasari in numerar reprezentand dividende incasate de la alte societati	
incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi	
avansuri in numerar si imprumuturile efectuate catre alte parti	
incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE FINANTARE	-365.143,46
venituri in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu	
plati in numerar catre actionari pentru a achizitiona sau a rascumpara actiunile intreprinderii	
veniturile in numerar din emisiunea de obligatiuni, credite,ipoteci si alte imprumuturi	359.379,00
plati in numerar reprezentand restituire de credite si alte imprumuturi	664.979,00
plati in numerar reprezentand dobanzi aferente creditelor si altor imprumuturi	38.714,81
platile in numerar ale locatarului pentru reducerea obligatiilor legate de o operatiune de leasing financiar	20.828,65
FLUXURI DE NUMERAR	6.724,27
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	96.982,00
NUMERAR LA FINELE PERIOADEI	103.706,27



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	610.194	0		0		610.194
Patrimoniul regiei	0	0		0		0
Prime de capital	0	0		0		0
Rezerve din reevaluare	381.205	0		31.007	31.007	350.198
Rezerve legale	100.868	6.950	6.950	0		107.818
Rezerve statutare sau contractuale	0	0		0		0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	4.336	31.007	31.007	0	0	35.343
Alte rezerve	558.990	0	0	0		558.990
Acțiuni proprii	0	0		0		0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0		0		0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0		0		0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	0	0	0	0		0
Sold C	0	0	0	0	0	0
Sold D	89.230	400.446	400.446	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 2931	0	0		0		489.676
Sold C	0	0		0	0	0
Sold D	0	0		0		0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	0		0		0
Sold C	0	0		0		0
Sold D	0	0		0		0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	0	0		0	0	0
Sold C	0	0		0		0
Sold D	0	0		0		0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0
Sold C	0	139.000	0	0	0	139.000
Sold D	400.446	0	0	400.446	400.446	0
Repartizarea profitului	0	6.950	6.950	0	0	6.950
Total capitaluri proprii	1.165.917	6.950	6.950	31.007	0	1.304.917

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele **MORARIU OCTAV**
Semnătura _____
Stampila unității



ÎNTOCMIT,
Numele si prenumele **SUCIU GEORGETA**
Calitatea contabil-sef
Semnătura _____

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2019 pentru :

Persoana juridica : A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.

Judetul : 08- BRASOV

Adresa : localitatea Ghimbav, str. Fagarasului nr. 26

Numar din Registrul Comertului : J08/453/14.05.1991

Forma de proprietate : 34- Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) : 0161 – Activitati auxiliare pentru productia vegetala – 0161

Cod de identificare fiscala : 1133390

Administratorul societatii, MORARIU OCTAV, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2019 si confirmam ca :

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

Presedinte C.A. ,

MORARIU OCTAV



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.04.27 11:29:38 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 208693488 din 27.04.2020

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-208693488-2020** din data de **27.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **1133390**

Nu există erori de validare.

**AUDITOR FINANCIAR
NEGRUȚIU SIMONA ADELA**

RAPORT DE AUDIT

pentru situațiile financiare ale societății A.T.C. Agro Total CONSTRUCT S.A.

încheiate la data de 31.12.2019

Conține: Raport de audit

16.03.2020

Brașov



Auditor financiar NEGRUTIU SIMONA ADELA

500068 BRASOV , Str. Avram Iancu nr.123

CIF: 31829212

Tel./fax. 0268-421122, mob. 0722 350020

Înscris în RPE sub nr. AF 4560 la ASPAAS

Înregistrat la CAFR sub nr.4560

**Către : Adunarea Generală a Acționarilor A.T.C. Agro Total CONSTRUCT S.A.
Consiliul de Administrație A.T.C. Agro Total CONSTRUCT S.A.**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare încheiate la data de 31.12.2019

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.**, cu sediul social în loc. GHIMBAV, str. Fagarasului nr.574, jud. Brasov , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1133390, care cuprind **BILANȚUL** la 31.12.2019, **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE** și **NOTELE EXPLICATIVE** la situațiile financiare anuale întocmite în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, la 31.12 2019.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

<i>Total capitaluri proprii:</i>	<i>1.304.917 Lei</i>
<i>Profitul net al exercițiului financiar:</i>	<i>139.000 Lei</i>

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum si a performantei financiare pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate cu modificările ulterioare. (OMFP nr.1802/2014).

Baza Opinie

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

Evidențierea unor aspecte

5. Fără a modifica opinia de audit și din perspectiva aspectelor menționate mai jos, consideram ca e necesar sa evidențiem faptul o parte dintre veniturile si cheltuielile Societății rezultă din tranzacții cu părțile afiliate. Părțile afiliate pot avea tranzacții pe care părțile neafiliate ar putea sa nu le realizeze, iar tranzacțiile dintre partile afiliate ar putea sa nu produca aceleasi efecte în aceleasi termene, conditii și valori ca si atunci când se realizează între entități neafiliate. Legislația fiscală din Romania conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a prețurilor de transfer.
6. Menționăm că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar in legătura cu situațiile financiare individuale ale Societatii întocmite la data de 31 decembrie 2019. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie sa le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În masura permise de lege nu acceptam și nu ne asumam responsabilitatea decat față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare sau pentru opinia formată.

Aspecte cheie de audit

7. 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.

8. Pentru fiecare aspect cheie de mai jos, am prezentat o descriere a modului în care auditul nostru a abordat aspectul în contextual respective.

Evaluarea creanțelor

9. Conform cerintelor reglementărilor contabile aplicabile, managementul realizează aserțiuni cu privire la evaluarea creanțelor prezentate la data raportării, prezentându-le la valoarea la care se aștepta ca acestea să fie realizate. În desfășurarea activității sale, Societatea este expusă unor pierderi potențiale ca urmare a implicării într-o serie de litigii cu parteneri de afaceri. Creanțele comerciale reprezintă o componentă semnificativă în structura poziției financiare la data de 31 decembrie 2019 în valoare de 429.333 lei.

Răspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativă referitoare la aserțiunile conducerii Societății legate de evaluarea acestor creanțe la data de raportare, s-a materializat în proceduri de audit prin care am testat modul de recunoaștere a creanțelor, pentru acele creanțe a căror scadență a fost depășită cu mai mult de un an, respectiv creanțe în litigiu. Conducerea Societății efectuează analize periodice asupra stadiului tuturor litigiilor și pe baza consultărilor decide asupra necesității recunoașterii provizioanelor sau a prezentării acestora în situațiile financiare

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

10. Cu privire la scăderea veniturilor din subvenții de exploatare conform cifrei de afaceri față de anul precedent cu 50,39%, respectiv de la 587.004 lei la 295.808 lei se datorează reducerii suprafețelor de teren agricol cultivate cu sfeclă de zahăr, astfel sumele încasate de la Agenția de Plăți și Intervenție pentru Agricultură (APIA) conform Ajutorul Național Tranzitoriu (ANT) pentru in și cânepă pentru fibră, tutun, hamei și sfeclă de zahăr au fost reduse. Agenția de Plăți și Intervenție pentru Agricultură (APIA) stabilește în fiecare an cuantumul pe hectar pentru sprijinul cuplat vegetal, subvenție europeană de care beneficiază agricultorii care se încadrează la lista de culturi agricole pentru care se acordă aceste sume pe hectar.

11. **Raport asupra examinării raportărilor către ASF și piața AeRO administrată de BVB :**

Am verificat respectarea de către A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A. Ghimbav, societate deschisă, tranzacționată pe sistemul alternativ de tranzacționare ATS, administrat de BVB –Categorია AeRO-Standard, din anul 2015, a obligațiilor de raportare financiară semestriale și anuale, în conformitate cu art. 227 din Legea 297/2004 privind piața de capital și Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare, modificat și completat și am constatat că acestea au fost îndeplinite.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

12. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P.1802/2014.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P.1802/2014;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

13. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu O.M.F.P.1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
14. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care

conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau

conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
18. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
19. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
20. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

21. Am fost numiti de Administratorul societatii să auditam situatiile financiare ale **A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT S.A.** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2019 conform contractului de prestari servicii din data de 17.02.2020.

Confirmam că:

- La data emiterii prezentului raport societatea nu are Comitetului de Audit către care să emitem un raport suplimentar.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Auditor financiar,
NEGRUȚIU SIMONA ADELA

Înscriș în Registrul Public Electronic Nr. AF 4560 la Autoritatea pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 4560

Brașov, 16.03.2020

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

31/12/2019

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	NU respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1 Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului de Administratie care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii si administrarea conflictului de interese.	X		
A.2 Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societatii (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3 Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5 Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.		X	Nu este cazul.

<p>B.1 Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>		X	Societate nu detine filiale.
<p>B.2 Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentului de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta direct Consiliului, iar in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>		X	Societatea nu are un department de audit intern.
<p>C. 1 Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoare totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii valabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	X		
<p>D.1 Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.</p>		X	Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este doar in limba romana.
<p>D.2 O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>		X	Societatea a publicat pe site-ul societatii o declaratie privind politica si practica privind acordarea de dividende. Dividendele sunt stabilite de catre Adunarea Generala a societatii.
<p>D.3 O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea</p>			

<p>impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Societatea nu a adoptat o politica privind prognozele. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt prezentate in rapoartele anuale ale consiliului de administratie.</p>
<p>D.4 O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari .</p>	X		
<p>D.5 Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in raporturile financiare anuale.</p>
<p>D.6 Societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analistii si investitorii, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice. Sectiunea E</p>		X	<p>Nu au fost organizate intalniri cu analisti si investitori.</p>

Presedinte C.A.

Morariu Octav

