

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

Raportul semestrial conform prevederilor anexei nr. 14 din Regulamentul ASF nr. 5/2018

Data raportului: 05.08.2019

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: BVB AERO

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. Situatia economico-financiara

Evolutia principalelor elemente de bilant comparative cu semestrul I 2019 se prezinta astfel:

Explicatii	30.06.2018	30.06.2019	2019/2018
Active imobilizate	1.142.176	1.079.972	-62.204
Creante	335.745	864.594	528.849
Active circulante	1.428.377	1.681.327	252.950
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	1.364.437	1.504.968	140.531
Provizioane			
Capitaluri proprii	1.217.110	1.222.674	5.564

La 30.06.2019 , pe grupe principale de active situatia se prezinta astfel:

Imobilizarile corporale au o valoare contabila neta de 1.100.876 lei in descrestere cu 5.76 % fata de 30.06.2018, scaderea valorii contabile nete datorandu-se vanzarii urmatoarelor imobilizari: teren 2578 mp – 16138,99 lei, cladire aferenta – 26.900 lei, tractor U650- 241,29 lei .

Creantele au crescut cu aprox. 61,17 % comparativ cu aceeași perioada a anului trecut datorita faptului ca au crescut termenele de incasare pentru subventii si unele creante comerciale. La 30.06.2019 creanta neincasata de la SC Matechnik Impres SRL - societate afiliata, este in valoare de 263.342,14 lei. Societatea are creante bugetare in valoare de 12.228 lei si subventii de incasat in valoare de 308.725 lei.

Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an au crescut cu 9,34 % fata de semestrul I al anului 2018 ca urmare a cresterii datoriilor comerciale .

Capitalurile proprii au crescut cu aproximativ 0.46 % fata de aceasi perioada a anului trecut pe seama rezultatelor financiare inregistrate la sfarsitul perioadei de raportare .

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

Explicatii	30.06.2018	30.06.2019	2019/2018
Venituri din exploatare	724.711	947.102	222.391
Venituri financiare	595	0	-595
Venituri totale	725.306	947.102	221.796
Cheltuieli de exploatare	1.052.942	868.563	-184.379
Cheltuieli financiare	21.617	21.782	165
Cheltuieli totale	1.074.559	890.345	-184.214
Pierdere bruta	349.253	0	-349.253
Profit brut	0	56.757	56.757

Nivelul indicatorilor prezentati in contul de profit si pierdere pentru perioada 1.01.2019-30.06.2019, au cunoscut in ansamblu o crestere fata de aceiasi perioada a anului precedent. **Veniturile din exploatare** au crescut cu 23,48 % pe seama cresterii valorii altor venituri din exploatare , a vanzarii unui teren pentru care societatea a inregistrat un venit de 335.745,88 lei.

Cheltuielile de exploatare au scazut cu 17,51 % fata de aceeaasi perioada a anului trecut cauza principala fiind scaderea cheltuielilor cu materiile prime si materialele .
Cresterea **cheltuielilor financiare** este nesemnificativa.

Cash flow:(lei)

- Flux de numerar din activitati de exploatare: -468.837,82 lei
- Flux de numerar din activitati de investitii: 399.537,60 lei
- Flux de numerar din activitati de finantare: -11.769,02 lei
- Fluxuri de numerar: -81.069,24 lei
- Numerar la inceputul perioadei: 96.982 lei
- Numerar la finele perioadei: 15.913 lei

2. 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 .

Elemente de evaluare generala:

- a) Profit contabil: 56.757 lei
- b) cifra de afaceri: 302.571 lei
- c) export: nu este cazul
- d) lichiditate: - disponibil in cont si casa: 15.913 lei

Cifra de afaceri a crescut cu 21,01 % fata de semestrul I 2018. Aceasta crestere se explica prin faptul ca au crescut veniturile din vanzarea productiei ramase pe stoc la finele anului trecut. Societatea a inregistrat cheltuieli financiare in valoare de 21.782 lei reprezentand dobanzile achitate pentru creditele in derulare si diferente de curs valutar. Societatea a inregistrat in prima parte a anului profit datorita vanzarii terenului in suprafata de 2578 mp si a constructiei aferente.

Se estimeaza ca nu exista evenimente sau factori de incertitudine care sa afecteze lichiditatea societatii in perioada urmatoare.

Raportarea contabila la semestrul I 2019 nu a fost auditata de un auditor financiar.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

Societatea in semestrul I 2019 nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

Nu exista modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de catre societate.

4. Tranzactii semnificative

Nu este cazul.

Presedinte C.A.,

Morariu Octav



Balanta sintetica de verificare din sem. I. 2019

Cont	Titlu cont	Sold la inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
101	Capital	0.00	610193.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610193.54
1012	-Capital subscris varsat	0.00	610193.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610193.54
105	Rezerve din reevaluare	0.00	381205.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381205.08
106	Rezerve	0.00	659857.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	659857.88
117	Rezultatul reportat	84893.71	0.00	400446.27	0.00	400446.27	0.00	485339.98	0.00
1171	-Rezultat reportat-profit nerep. /pierdere neacop.	89230.15	0.00	400446.27	0.00	400446.27	0.00	489676.42	0.00
121	Profit sau pierdere	400446.27	0.00	890344.97	1347548.57	890344.97	1347548.57	0.00	56757.33
****	-Profit sau pierdere-an precedent	400446.27	0.00	0.00	400446.27	0.00	400446.27	0.00	0.00
****	-Profit sau pierdere-an curent	0.00	0.00	890344.97	947102.30	890344.97	947102.30	0.00	56757.33
129	Repartizarea profitului	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
****	Repartizarea profitului	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	67722.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67722.96
208	Alte imobilizari necorporale	9209.42	0.00	250.11	0.00	250.11	0.00	9459.53	0.00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	164924.28	0.00	0.00	16138.99	0.00	16138.99	148785.29	0.00
2111	-Terenuri	164924.28	0.00	0.00	16138.99	0.00	16138.99	148785.29	0.00
212	Constructii	629099.67	0.00	0.00	26900.00	0.00	26900.00	602199.67	0.00
****	-Constructii	628619.00	0.00	0.00	26900.00	0.00	26900.00	601719.00	0.00
****	-Constructii-de nat.ob.inv.	480.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480.67	0.00
213	Instalatii tehnice,mijl.transport, animale,plantat.	2720027.92	0.00	0.00	241.29	0.00	241.29	2719786.63	0.00
2131	-Echip.tehnologice (masini,utilaje, inst.de lucru)	2444613.94	0.00	0.00	241.29	0.00	241.29	2444372.65	0.00
****	Combina de recoltat sfecla SAPARD	877358.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877358.63	0.00
2132	-Aparate,instalatii de masurare, control,reglare	11031.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11031.54	0.00
2133	-Mijloace de transport	264382.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264382.44	0.00
214	Mobilier,ap.birotica,ech.protectie valori umane	21317.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21317.09	0.00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	36090.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36090.02	0.00
267	Creante imobilizate	375.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	375.05	0.00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0.00	8724.12	0.00	252.55	0.00	252.55	0.00	8976.67
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0.00	2392374.46	4405.29	60720.52	4405.29	60720.52	0.00	2448689.69
2812	-Amortizarea constructiilor	0.00	90975.52	4164.00	10978.62	4164.00	10978.62	0.00	97790.14
2813	-Amortizarea inst.,mijl.de transport,animale,plan.	0.00	2280081.85	241.29	49741.90	241.29	49741.90	0.00	2329582.46
****	---Amortizare combina de recoltat sfecla SAPARD	0.00	877359.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877359.36
2814	-Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	21317.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21317.09
302	Materiale consumabile	82351.92	0.00	425423.36	312536.88	425423.36	312536.88	195238.40	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	2875.77	2875.77	2875.77	2875.77	0.00	0.00
331	Produse in curs de executie	224922.08	0.00	312536.88	0.00	312536.88	0.00	537458.96	0.00
345	Produse finite	15235.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15235.70	0.00
346	Produse reziduale	7470.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7470.10	0.00
347	Produse agricole	23909.92	0.00	59.40	8076.01	59.40	8076.01	15893.31	0.00
348	Diferente de pret la produse	24169.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24169.94	0.00

Cont	Titlu cont	Sold la inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
351	Materii si materiale aflate la terti	2162.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2162.00	0.00
371	Marfuri	418.73	0.00	1262.00	0.00	1262.00	0.00	1680.73	0.00
401	Furnizori	0.00	471353.83	442142.39	689627.07	442142.39	689627.07	0.00	718838.51
****	-Furnizori interni	0.00	471353.83	431913.39	679398.07	431913.39	679398.07	0.00	718838.51
403	Efecte de platit	0.00	51536.04	51536.04	0.00	51536.04	0.00	0.00	0.00
404	Furnizori de imobilizari	0.00	2274.09	304.28	310.93	304.28	310.93	0.00	2280.74
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	4200.41	1903.54	0.00	1903.54	0.00	0.00	2296.87
409	Furnizori - debitori	3500.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3500.01	0.00
411	Clienti	645635.22	0.00	349334.77	315939.17	349334.77	315939.17	679030.82	0.00
4111	-Clienti	494103.72	0.00	349334.77	315939.17	349334.77	315939.17	527499.32	0.00
4118	-Clienti incerti sau in litigiu	151531.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151531.50	0.00
418	Clienti - facturi de intocmit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	Personal-salarii datorate	0.00	16755.00	241283.20	233891.20	241283.20	233891.20	0.00	9363.00
423	Personal-ajutoare materiale datorate	0.00	827.00	3551.00	2724.00	3551.00	2724.00	0.00	0.00
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	52950.00	52950.00	52950.00	52950.00	0.00	0.00
426	Drepturi de personal neridicate	0.00	2595.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2595.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	300.00	1850.00	1900.00	1850.00	1900.00	0.00	350.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0.00	455.95	900.00	900.00	900.00	900.00	0.00	455.95
4281	-Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	455.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	455.95
4282	-Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	900.00	900.00	900.00	900.00	0.00	0.00
431	Asigurari sociale	0.00	21176.24	94948.24	84375.00	94948.24	84375.00	0.00	10603.00
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4313	Contributia angajatorului pt. asigurarile soc.sanat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4314	Contributia angajatilor pt. asigurarile soc.sanat.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4315	Contributia de asigurari sociale	0.00	15187.24	68271.24	60818.00	68271.24	60818.00	0.00	7734.00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	0.00	5989.00	26677.00	23557.00	26677.00	23557.00	0.00	2869.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0.00	1347.00	6010.00	5309.00	6010.00	5309.00	0.00	646.00
437	Ajutor de somaj	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
438	Alte datorii si creante sociale	9879.41	0.00	2349.00	0.00	2349.00	0.00	12228.41	0.00
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	-0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.10
4411	-Impozitul pe profit	0.00	-0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.10
4423	-TVA de plata	0.00	168.81	55239.09	57572.29	55239.09	57572.29	0.00	2502.01
4424	-TVA de recuperat	0.00	0.00	8702.49	8702.09	8702.49	8702.09	0.40	0.00
4426	-TVA deductibila	0.00	0.00	69910.32	69910.32	69910.32	69910.32	0.00	0.00
4427	-TVA colectata	0.00	0.00	118268.59	118268.59	118268.59	118268.59	0.00	0.00
4428	-TVA neexigibila	1333.20	0.00	6247.65	2857.84	6247.65	2857.84	4723.01	0.00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0.00	4022.00	17805.00	15731.00	17805.00	15731.00	0.00	1948.00
445	Subventii	383380.68	0.00	0.00	74655.90	0.00	74655.90	308724.78	0.00
446	Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate	0.00	1600.52	17429.36	15837.98	17429.36	15837.98	0.00	9.14

Cont	Titlu cont	Sold la inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00	0.00
4481	-Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00	0.00
455	Sume datorate actionarilor/asociatilor	0.00	0.00	9479.00	9479.00	9479.00	9479.00	0.00	0.00
461	Debitori diversi	3078.18	0.00	404622.60	400537.60	404622.60	400537.60	7163.18	0.00
462	Creditori diversi	0.00	73099.06	31848.84	10028.56	31848.84	10028.56	0.00	51278.78
471	Cheltuieli inregistrate in avans	4586.35	0.00	27791.14	15335.77	27791.14	15335.77	17041.72	0.00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
482	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
491	Ajustari pt.deprec. creantelor - clienti	0.00	151532.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151532.01
508	Alte invest. fin. pe termen scurt si creante asim.	1510.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1510.70	0.00
512	Conturi curente la banci	91287.53	0.00	987503.45	1063520.30	987503.45	1063520.30	15270.68	0.00
5121	-Conturi la banci in lei	91268.50	0.00	987240.85	1063259.03	987240.85	1063259.03	15250.32	0.00
****	UNICREDIT BANK BRASOV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
****	CONT GARANTII CEC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
****	PIRAEUS BANK	88776.04	0.00	958728.85	1046693.03	958728.85	1046693.03	811.86	0.00
****	TREZORERIA CODLEA	32.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.01	0.00
****	C.E.C.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
****	B.C.R.BRASOV	153.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153.90	0.00
****	TREZORERIE SUBVENTII	2306.55	0.00	28512.00	16566.00	28512.00	16566.00	14252.55	0.00
5124	-Conturi la banci in valuta	0.00	1.17	141.29	119.76	141.29	119.76	20.36	0.00
****	PIRAEUS BANK EUR	0.00	1.17	141.29	119.76	141.29	119.76	20.36	0.00
5125	-Sume in curs de decontare	20.20	0.00	121.31	141.51	121.31	141.51	0.00	0.00
519	Credite bancare pe termen scurt	0.00	674776.12	200000.00	210000.00	200000.00	210000.00	0.00	684776.12
531	Casa	5694.03	0.00	124230.79	129283.18	124230.79	129283.18	641.64	0.00
532	Alte valori	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5328	-Alte valori	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
542	Avansuri de trezorerie	1187.89	0.00	22069.49	22876.95	22069.49	22876.95	380.43	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	120426.49	120426.49	120426.49	120426.49	0.00	0.00
6	*** CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00	890344.97	890344.97	890344.97	890344.97	0.00	0.00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	0.00	401061.00	401061.00	401061.00	401061.00	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind mat.de natura obiectelor inv.	0.00	0.00	2875.77	2875.77	2875.77	2875.77	0.00	0.00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	0.00	4805.12	4805.12	4805.12	4805.12	0.00	0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00	43845.08	43845.08	43845.08	43845.08	0.00	0.00
607	Cheltuieli privind marfurile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
609	Reduceri comerciale primite	0.00	0.00	-46809.94	-46809.94	-46809.94	-46809.94	0.00	0.00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	24544.52	24544.52	24544.52	24544.52	0.00	0.00
612	Cheltuieli cu redeventa,loc.de gest. si chirii	0.00	0.00	10478.92	10478.92	10478.92	10478.92	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	6354.14	6354.14	6354.14	6354.14	0.00	0.00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00	53128.00	53128.00	53128.00	53128.00	0.00	0.00
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0.00	0.00	275.00	275.00	275.00	275.00	0.00	0.00
623	Cheltuieli de protocol,reclama si publicitate	0.00	0.00	5555.69	5555.69	5555.69	5555.69	0.00	0.00

Cont	Titlu cont	Sold la inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
7412	-Venit din subv.expl.-mat.prime, materiale cons.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	340011.46	340011.46	340011.46	340011.46	0.00	0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
768	Alte venituri financiare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOT:		5598097.02	5598097.02	7353879.09	7353879.09	7353879.09	7353879.09	5872878.18	5872878.18

Administrator
MORARIU OCTAV

Intocmit cu hCONT V 4.32,

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul 2019

Suma de control 610.194

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

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate GHIMBAV

Strada FAGARASULUI Nr. 574 Bloc Scara Ap. Telefon 0268532435

Număr din registrul comerțului J08/453/1991 Cod unic de înregistrare 1 1 3 3 3 9 0

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0161 Activități auxiliare pentru producția vegetală

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0161 Activități auxiliare pentru producția vegetală

Raportari contabile semestriale

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*

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.222.674
Capital subscris	610.194
Profit/ pierdere	56.757

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Nicolae
Morariu

Semnat digital de
Nicolae Morariu
Data: 2019.08.05
11:37:06 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	485	483
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	1.179.085	1.079.489
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.179.570	1.079.972
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	380.641	799.309
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+5187)	06	06a (301)	896.837	864.594
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	896.837	864.594
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	15.913
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.375.971	1.681.327
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	4.586	17.042
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	4.586	17.042
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.343.511	1.504.968
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	37.046	193.401
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.216.616	1.273.373
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	50.699
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 perioada de pana 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	381.205
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	659.858	659.858
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	84.894	485.340
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	56.757
SOLD D (ct. 121)	46	44	400.446	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.165.917	1.222.674
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	1.222.674

Suma de control F10: 30197632 / 58904187

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	238.993	302.571
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	238.850	302.571
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	143	
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	469.413	304.520
Sold D	07	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
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	4.646	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	11.659	340.011
-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	724.711	947.102
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	535.440	401.061
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	5.555	7.681
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	32.991	43.845
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	143	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		46.810
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	181.104	187.697
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	173.651	182.013
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	7.453	5.684
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	62.553	60.973
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	62.553	60.973
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	235.156	214.116
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	225.327	145.737
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	7.746	7.086
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	2.083	61.293
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si 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	1.052.942	868.563
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	78.539
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	328.231	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	595	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	595	
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	21.617	21.782
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	21.617	21.782
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	21.022	21.782

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	725.306	947.102
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.074.559	890.345
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	56.757
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	349.253	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	56.757
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	349.253	0

Suma de control F20 : 13750313 / 58904187

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- 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 2493/2019)- 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 si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

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.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		56.757
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	17 ^a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	7		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	31.849
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	74.656
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	46.144
- 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	1.000
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018
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	
III. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018
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	452.044	530.999
- 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	151.532	151.532
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	26.980	325.677
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	4.498	12.228
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	5.883	4.724
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	16.599	308.725
- 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	7.878	7.543
- 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	7.163
- 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	4.800	380
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78	1.511	1.511
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	1.511	1.511
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	319	642
- în lei (ct. 5311)	93	85	319	642
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	11.190	15.271
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	11.098	15.250
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	92	21
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	1.364.437	1.555.667
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96	652.776	684.776
- în lei	105	97	652.776	684.776
- în valută	106	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)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	11.408	67.723
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	610.956	723.417
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + n ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	19.852	12.764
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	35.423	15.708
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	31.271	10.603
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	4.152	5.105
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	34.022	51.279
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	34.022	51.279
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	610.194		610.194	
- acțiuni cotate 4)	142	131	610.194		610.194	
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	95.400		53.128	
I. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
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)	152	141	610.194	X	610.194	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	256.451	42,03	256.451	42,03
- deținut de persoane fizice	162	151	353.743	57,97	353.743	57,97
- deținut de alte entități	163	152				

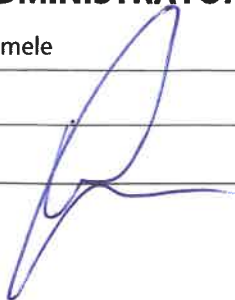
XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. 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:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), în care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157	768	12.303

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORARIU OCTAV

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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.

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

S-au intocmit situatiile financiare la 30.06.2019 pentru:

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

Judetul: 08- BRASOV

Adresa: localitatea GHIMBAV , str.FAGARASULUI, nr.574

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 30.06.2019 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



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

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE Iunie 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 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizari necorporale	9.209	250		9.459	8.724	253	0	8.977
Terenuri	164.924		16.139	148.785				0
Constructii	629.099		26.900	602.199	90.975	10.979	4.164	97.790
Instalatii tehnice si masini	2.720.029		241	2.719.788	2.280.080	49.742	241	2.329.581
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	21.317			21.317	21.318	0		21.318
Imobilizari corporale in curs	36.089			36.089				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0		0	0				0
Imobilizari financiare	0		0	0				0
TOTAL	3.580.667	250	43.280	3.537.637	2.401.097	60.974	4.405	2.457.666

Administrator

Intocmit,

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

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI , DEPRECIERI IUNIE 2019

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		lei
		in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigii	0	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 *) IUNIE 2019

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

Administrator

Intocmit,

S.C. A.T.C. AGRO TOTAL CONSTRUCT SA**NOTA 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IUNIE 2019**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 01.01.2018- 30.06.2018	Curent 01.01.2019- 30.06.2019
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	238.993	302.571
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1.052.942	868.563
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.052.942	868.563
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-813.949	-565.992
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	16.305	340.011
10. CONT 711	469.413	304.520
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-328.231	78.539

Administrator**Intocmit,**

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

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IUNIE 2019

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	864.594	864.594	0
Alte creante imobilizate	375	375	
clienti -proviz.ptr.depr.	527.499	527.499	0
clienti-facturi de intocmit	0	0	
alte creante cu bugetul statului	12.228	12.228	0
tva neexigibil	4.723	4.723	
furnizori debitori	3.500	3.500	
subventii	308.725	308.725	0
debitori diversi	7.544	7.544	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1.555.667	1.504.968	50.699	0
furnizori interni	718.839	718.839	0	0
furnizori externi	0	0		
furnizori imobiliz	2.281	2.281	0	0
Furnizori-facturi nesosite	2.297	2.297	0	0
salarii, ajutoare materiale si asimilate	12.414	12.414	0	0
datorii cu bugetul asiq.sociale	11.249	11.249	0	0
datorii cu bugetul statului	1.957	1.957	0	0
TVA	2.502	2.502	0	0
retineri pentru terti	350	350	0	0
creditori diversi	51.279	51.279	0	0
linie credit	684.776	684.776	0	0
sume datorate actionarilor	0		0	0
credit t.l.	0		0	0
credit leasing	67.723	17.024	50.699	0

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 datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.							
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile				Da.	<input checked="" type="checkbox"/>	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.	<input checked="" type="checkbox"/>
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost				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.	<input checked="" type="checkbox"/>

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:	Valoare actiuni - 1:	Valoare actiuni - 2:
* au fost integral varsate				47 597	12,82
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;					
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;					
* valoarea eventualei prime de rascumparare;					
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;					
* numar de actiuni emise;					
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;					
* drepturi legate de distributie;					
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;					
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;					
nu este cazul					
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:	53128
b) Pretul stabilit de catre auditorului financiar pentru auditarea situatiilor financiare ale anului 2019 :					
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	Conducere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
* rata dobanzii;					
* suma rambursata pana la acea data;					
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;					
		Conducere		Executie	1
					5
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;					
					181013
* cheltuieli totale cu asigurarile sociale;					
					5684
* alte cheltuieli cu salariatii-tichete masa					
					1000

Administrator

Intocmit

Nota 9

PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1681327}{1504968} = 1,12$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente}}{1504968} = \frac{882018}{1504968} = 0,59$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{1222674} \times 100 = 0,00$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{1222674} \times 100 = 0,00$$

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{78539}{21782} = 3,61$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{361932}{589975} = 0,61$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{589975}{361932} \times 365 = 594,98$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{510802}{302571} \times 365 = 616,19$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitiile de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{626390}{361932} \times 365 = 631,70$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{302571}{1079972} = 0,28$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{302571}{2778341} = 0,11$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{78539}{1273373} = 0,06$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{78539}{302571} \times 100 = 25,96$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Administrator

Intocmit,

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 productie vegetala- pe parcursul primului semestru 2019 , a avut un numar mediu de 6 salariati si a utilizat munca zilierilor. Societatea a fost condusa de un Consiliu de administratie si un director general numit de catre Consiliul de administratie si membru in consiliul de administratie al societatii.

b) Informatii privind relatii 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: In primul semestru societatea a inregistrat pprofit in valoare de 77661 lei. Societatea nu datoreaza impozit pe profit datorita faptului ca are de recuperat pierderea fiscala aferenta anului 2018.

	* 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;			
	* 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: 302571 lei				
* pe segmente de activitati				
* pe pietele geografice.				
	productia vanduta	12.303	vanzare marfuri	290.268
	Romania		302.571	0
			international	

f) Evenimentele ulterioare datei bilanului care au importanta incat ne reprezentarea 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:

* natura evenimentului;				
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				
g) Explicatii despre valoarea si natura:				
* veniturilor si cheltuielilor care au generat profit in primul semestru al exercitiului				
si cladirii aferenta (26.900 lei) pentru care a inregistrat un venit de 335.745,88 lei si un tractor inregistrat la valoarea de 241,29 lei pentru care a obtinut un venit de 4201,68 lei.				
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.				
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing. : nu este cazul				

i) Leasing financiar - informatii: in luna iunie 2018 s-a incheiat un contract de leasing nr. 5492/26.06.2018 PIRAEUS BANK ROMANIA , pentru achizitionarea unei masini de erbicidat , cu termen de finalizare a contractului 29.12.2022, valoare totala contract , fara tva, 114.713,39 lei , valoare reziduala 0.

* existenta si conditiile optiunilor de cumparare;

nu este cazul

* restricțiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare și alte operațiuni de leasing. nu este cazul

J) Persoane afiliate și relațiile 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, SC COMPACT SA , SC EDIT STRUCTURAL

PFA MORARIU EUGEN

k) conturi în afara bilanțului : 8035 – obiecte de inventar în folosință –78089,63 lei;

8011-garantii acordate - teren intravilan 9147 mp -57260.22 lei, creanțe din contractul cu SC NOVAE AEROSPACE ROMANIA SRL(fosta SC PIESE SUBANSAMBLE),
solduri creditoare bancare, BO emis în alb, construcții -hala producție 297698 lei, garaje 39100 lei, atelier mecanic 58284 lei.

l) Societatea a înregistrat creanțe incerte și în litigiu în valoare de 151.532 lei pentru care a constituit provizioane în limita unui procent de 100% .

ADMINISTRATOR

INTOCMIT

SC ATC - AGRO TOTAL CONSTRUCT SA
RO1133390

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE IUNIE 2019

FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE	-468.837,82
incasari din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	95.007,15
incasari din subventii	74.655,90
incasari provenite din debitori diversi, avansuri nedecontate, garantii restituite,despagubiri, altele	559,90
incasari din creante bugetare	
incasari provenite din redevente, onorarii, comisioane, chirii si alte venituri	220.931,87
plati catre furnizori de bunuri si servicii	493.856,06
plati in numerar catre si in numele angajatilor	147.170,20
plati in numerar reprezentand impozite, taxe si varsaminte asim., cotizatii, contributi so	182.439,56
plati in numerar reprezentand arenda	29.936,66
plati in numerar reprezentand comisioane si servicii bancare	6.590,16
incasari in numerar reprezentand dobanzi aferente conurilor de disponibil reevaluari +/- diferente de curs valutar	
alte plati reprezentand despagubiri,sponsorizare, operatii in curs de clarificare	
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	-11.769,02
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	219.479,00
plati in numerar reprezentand restituire de credite si alte imprumuturi	209.479,00
plati in numerar reprezentand dobanzi aferente creditelor si altor imprumuturi	21.769,02
platile in numerar ale locatarului pentru reducerea obligatiilor legate de o operatiune de leasing financiar	
FLUXURI DE NUMERAR	-81.069,24
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	96.982,00
NUMERAR LA FINELE PERIOADEI	15.912,76