

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform: **Regulamentul nr.5/2018 al ASF**

Pentru exercițiul financiar: **01.01.2019 – 31.12.2019**

Data raportului: **27.04.2019**

Denumirea societății comerciale: **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA**

Sediul social: **Spl.Unirii,nr.313, cam.14, sector 3, Bucuresti**

Numărul de telefon/fax : **021.345.2730/ 021.345.0595**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO341644**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J40/2266/1992**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB ATS**

Capitalul social subscris și vărsat: **5.436.410 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

actiuni nominative in valoare de 2.5 lei/buc.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Obiectul principal de activitate: cod CAEN 7219 - Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale; **oct.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar; **- nu este cazul**

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; **- nu este cazul**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit; **pentru anul 2019, societatea intregistreaza profit de 1.881 lei.**

b) cifra de afaceri: **247.183 lei**

c) export; **nu este cazul**

d) costuri (cheltuieli totale); **358.801 lei**

e) % din piață deținut; **nu este cazul**

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **8.447 lei**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

Activitatea de cercetare-dezvoltare in domeniul protectiilor anticorozive a lacurilor si vopselor, precum si microproductie pentru dezvoltarea rezultatelor cercetarii cu precizare;

- principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Piata interna sporadica in general distributie catre utilizatori istorici si de mica anvergura.

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

Surse indigene si import prin societati romanesti

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Vanzarile nu reprezinta activitatea principala institutului, activitatea de baza fiind cea de cercetare.

b) Descrierea situatiei concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Piata vanzarilor este ocupata atat de producatori interni cat si de dealeri ai unor produse de import si microproductia unui institut de cercetare este nesemnificativa in raport cu piata.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Activitatea de cercetare depinde de programele lansate de Ministerul Educatiei si Cercetarii, de fondurile obtinute prin aceste programe.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

La sfarsitul anului 2019, erau 5 angajati , din care 4 angajati cu studii superioare si 1 cu studii medii.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi. – **Nu este cazul, societatea nu este afiliata la nici un sindicat.**

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

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperi Avansate ICAA SA, monitorizeaza permanent emisiile nocive in atmosfera (COV), apele reziduale precum si deseurile chimice periculoase.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Cheltuielile de cercetare – dezvoltare : in anul 2019 societatea nu a avut proiecte castigatoare pentru care sa realizeze cheltuieli , se preconizeaza ca in anul 2020, acestea sa fie in jur de 500.000 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Riscul de credit aferent creantelor comerciale este limitat ca urmare a activitatii de cercetare cat si a numarului mic de clienti si a instrumentelor utilizate.

Politica societatii referitoare la lichiditati este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la datele scadente.

Societatea are in vedere dezvoltarea de noi produse atat pentru protectia sanatatii populatiei, industria auto, cai ferate, domeniul nuclear cat si pentru alte sectoare de activitate.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Progresele semnificative ale economiei de piata s-au reflecat la SC ICAA SA prin ponderea crescuta a activitatii din vanzarea produselor finite.

Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde si incasa rapid produsele realizate, la valoarea corecta pe piata.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Nr. crt	Principalele cladiri	Suprafata (mp)	Caracteristici	Grad de uzura (%)
1	Teren situat in comuna Voluntari	4.459	Achizitionat in data 22.03.2017	-
2	Aparate de laborator si utilaje manuale pentru microproductie	-	-	93

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

Starea aparatelor de laborator si a utilajelor permit o functionare medie si o productivitate relativ scazuta.

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

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA nu are probleme referitor la dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

BVB – Piata AERO- Romania

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

In anul 2019 din rezultatele financiare rezulta ca a realizat un profit 6.119 lei acesata ramand nerepartizat, societatea neavand posibilitatea acordarii de dividende.

Nr.crt	Anul	Dividende nete de plata	Dividende nete platite
1	2019	-	-
2	2018	-	-
3	2017	-	-

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

Nu este cazul

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

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

ADMINISTRATORII SOCIETATII

PRUNDIANU MIHAI

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Presedinte CA.**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **reprezentant al SC CHEMP SADU SRL – actionar majoritar**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2018: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

ORLEANU GABRIEL COSMIN

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2018: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

KAJANTO ADRIAN DOREL

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2018: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

LABONTU VALERICA - DIRECTOR ECONOMIC
BODOLAN COSMIN - DIRECTOR VANZARI
PICA ALEXADRA - DIRECTOR CERCETARE - PRODUCTIE

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

Membrii Consiliului de Administratie si ai Conducerii Executive nu sunt implicati in litigii sau proceduri administrative.

5. Situația financiar-contabilă.

In anul 2018 a functionat doar activitate de productie, situatie ce se preconizeaza a se schimba in anul urmator.

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	2017	2018	2019
1	Cifra de afaceri neta	247.287	78.821	247.183
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	1.006.515	347.107	358.801
3	Cheltuielile activitatii de baza	1.006.515	347.107	358.801
4	Cheltuieli ale activitati auxiliare		-	-
5	Cheltuieli indirecte de productie		-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	(751.608)	(268.286)	(111.618)
7	Cheltuieli de desfacere	-	-	-
8	Cheltuielile generale ale administratiei	665.710		
9	Alte venituri din exploatare	6.319.038	280.610	121.437
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.468.715	7.712	5.590
11	Active imobilizate nete	3.977.326	4.033.972	4.028.108
12	Stocuri	41.963	27.872	25.553
13	Creante	1.649.447	1.222.959	1.231.079
14	Investitii pe termen scurt			
15	Disponibil la banci	143.053	24.748	8.447
16	Active circulante total	1.443.932	1.236.507	1.242.872
17	Datorii curente	390.531	83.588	64.723
18	Capitaluri proprii	5.421.258	5.270.479	5.270.980
19	Cheltuieli totale	5.097.419	347.107	358.801
20	Venituri totale	6.566.325	354.819	364.391
21	Profit brut	1.468.906	7.712	5.590
22	Profit net	1.306.406	6.119	3.709
23	Cheltuieli cu personalul	239.900	166.967	1.881
24	Numar mediu de salariatii	8	6	5

DENUMIRE INDICATORI		UM	2017	2018	2019
A. INDICATORI DE LICHIDITATE					
Lichiditate generala (globala)	Active curente/Datorii curente (sub 1 an)	-	4.70	14.79	19.20
Lichiditate imediata (test acid)	Active curente-stocuri/Datorii curente (sub 1 an)	-	4.59	14.45	18.83
Rata solvabilitatii generale	Capitaluri proprii/ Datorii curente x100	-	0.14	63.05	81.43
Solvabilitatea	Active totale/Datorii totale	%	0.15	51.86	81.43
B. INDICATORI de ECHILIBRU FINANCIAR					
Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii/C. Perm (C.Pr + C.Imp)	-	-	-	-
Rata datoriilor	Datorii totale/ Active totale x100	%	7.20	1.58	5.2
Grad de indatorare	Datorii totale/Capitaluri	%	7.20	1.58	1.2

	proprii x100				
Rata capitalului propriu fata de active imob.	Capitaluri proprii/Active imob.	%	1.36	1.30	1.30
C. INDICATORI DE RENTABILITATE SI PROFITABILITATE					
Rata rentabilitatii economice	Profit din Exploatare/Total active x100	%	-	0.14	0.44
Rata rentabilitatii financiare	Profit net/Capitaluri proprii x100	%	-	0.11	0.03
Rata profitului (marja bruta)	Profit net/Cifra de afaceri x100	%	-	0.76	0.76
Rentabilitatea capitalului social	Profit net/Capital social x100	%	-	0.10	0.03
Rentabilitatea vanzarilor (marja neta)	Profit net/Cifra de afaceri x100	%	-	0.76	0.76
D. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)					
Rotatia stocurilor	Stocuri/Cifra de afaceri	Nr. ori	0.16	0.35	0.95
Perioada de recuperare a creantelor	Creante/Cifra de afaceri x365	Zile	244	566	835
Rotatia activelor	Cifra de afaceri/total active	Nr ori	0.04	0.01	0.04
Rotatia capitalului social	Cifra de afaceri/capial social	Nr ori	0.05	0.01	0.05

Cifra de afaceri in anul 2019 a crescut fata de anul 2018 cu un procent de 31 ca urmare a faptului ca au crescut vanzarilor produselor proprii.

Rezultatul din exploatare a inregistrat in anul 2019 un profit in valoare de 5.590 lei, provenind din vanzarea produselor proprii..

Cheltuielile cu personalul din totalul cheltuielilor de exploatare reprezinta 0.41 % in anul 2019 fata de 0.48% in anul 2018.

6. Semnături

Persoanele responsabile din cadrul societatii de intocmire a situatiilor financiar-contabile anuale sunt urmatoarele:

- 1) PRUNDIANU MIHAI – Presedinte Consiliu de Administratie
- 2) LABONTU VALERICA – Director Economic

Anexe:

1. Bilant contabil si Cont de profit si pierderi aferente anului 2018
2. Raportul administratorului aferent anului 2018
3. Raportul auditorului financiar pentru anul 2018.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
PRUNDIANU MIHAI



Intocmit,
Director Economic,
Labontu Valerica

S.C. ICAA S.A.
Spl.Unirii, nr.313, sector 3, Bucuresti

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2019

SC ICAA SA este societate pe actiuni infiintata in anul 1992 si inregistrata la Oficiul Registrului Comertului al Municipiului Bucuresti sub numarul **J40/2266/1992**, avand Codul Unic de Inregistrare **RO 341644**.

Societatea are un capital social subscris si varsat la 31.12.2019 de 5.436.410 lei, impartit in 2.174.567 actiuni, a caror valoare nominala este de 2,50 lei.

Structura actionariatului SC ICAA SA la data de 31.12.2019, este urmatoarea:

<i>Actionari</i>	<i>Numar actiuni la 31.12.2019</i>	<i>Numar actiuni la 31.12.2019</i>	<i>Pondere -%-</i>
CHEMP SADU SRL	1.825.916	1.825.916	83.97
SANGIORZAN LAZAR	326.502	326.502	15.01
Actionari diversi	348.648	348.648	1.14
TOTAL	2.174.564	2.174.564	100,00%

Societatea isi realizeaza obiectul de activitate prin CERCETARE si DEZVOLTARE in alte stiinte naturale si inginerie.

Raportul de gestiune concentreaza aspectele economico-financiare cu care societatea s-a confruntat in anul 2019, fara insa a dezvolta unele aspecte legate de modernizarea societatii.

Veniturile realizate la 31 decembrie 2019 de catre societate au fost obtinute din activitatea de productie si desfacere a lacurilor, vopselelor si produselor anticorozive si din vanzarea de active

Veniturile totale obtinute de societate in anul pe care il analizam, comparativ cu prevederile bugetare si realizarile anului 2019 sunt prezentate in tabelul urmator :

- LEI -

Activitatea	Venituri 2017	Venituri 2018	Venituri 2019
Exploatare	6.566.041	354.819	364.391
Financiar	284		-
Exceptionale	-	-	-
TOTAL	6.566.325	354.819	364.391

Veniturile totale ale societatii in anul 2019 s-au realizat numai din activitatea de productie si vanzare active.

Pentru realizarea veniturilor totale societatea a angajat cheltuieli, care se prezinta in structura, astfel :

-LEI-

Activitatea	cheltuieli 2017	Cheltuieli 2018	Cheltuieli 2019
Exploatare	5.097.326	347.107	358.801
Financiara	93		
Exceptionala	-	-	
TOTAL	5.097.419	347.107	358.801

Veniturile realizate de SC ICAA SA la 31.12.2019 sunt urmatoarele:

-venituri din vanzare de produse finite	237.151 lei
-venituri din vanzare marfuri	10.032 lei
-venituri din exploatare	121.437 lei
TOTAL	364.391 LEI

Cheltuiile efectuate de la 31.12.2019 de SC ICAA SA sunt compuse din:

- cheltuieli cu materiale	25.022 lei
- alte cheltuieli materiale	3.055 lei
- cheltuieli cu energia	3.358 lei
- cheltuieli marfa	7.048 lei
- cheltuieli privind prestatii externe	47.634 lei
- cheltuieli cu personalul	145.385 lei
- cheltuieli protectie sociala	3.129 lei
- cheltuieli cu alte impozite si taxe	8.210 lei
- cheltuieli privind amortizarile	5.860 lei
- alte cheltuieli de exploatare	110.100 lei
TOTAL CHELTUIELI	358.801 lei

La 31.12.2019 SC ICAA SA are datorii curente la bugetul statului , dupa cum urmeaza:

-contributia la aisgurarile sociale	2.163 lei
- contributia la aisgurarile sociale de sanatate	865 lei
- impozit salarii	1.350 lei
- impozit venit	1.503 lei
- contrib asig de munca	721 lei

Din analiza situatiei patrimoniului societatii prin prisma echilibrului financiar, lichiditatii si soldurilor cuprinse in balanta de verificare rezulta:

ACTIV		PASIV	
Imobilizari	4.028.108	Capital propriu	5.270.980
Stocuri	23.553		
Creante	1.231.079	Datorii	64.723
Disponibil	8.447		
Ch.in avans	44.516		
TOTAL	5.335.703		5.335.703

Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe s-a folosit metoda amortizarii liniare.

Principali indicatori economico- finaciari

Indicatori de lichiditate

Lichiditatea reflecta capacitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in disponibilitati pentru a satisface plata datoriilor la termenele scadente, iar societatea noastra a fost in masura sa asigure aceste lichiditati.

$$\text{Lichiditatea curenta} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} = \frac{1.242.872 \text{ Lei}}{64.723 \text{ lei}} = 19.20 \text{ ori}$$

Din analiza indicatorilor ce exprima gradul de indatorare si solvabilitatea, reiese ca :

$$\text{Rata indatorarii} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100 = \frac{64.723 \text{ lei}}{5.270.980 \text{ lei}} * 100 = 1.20\%$$

In anul 2019 SC ICAA SA a inregistrat un profit brut de 5.590 lei, impozit pe venit de 3.709 lei ramand un profit net in sum de **1.881 lei**.

Profitul net realizat in anul 2019 va acoperi pierderea contabila din ani precedentii a societatii.

Pentru fidela reflectare a patrimoniului SC ICAA SA, conducerea executiva a societatii a emis *Decizia de inventariere pentru anul 2019*, prin care a numit componenta si

atributiunile comisiei de inventariere, in conformitatea cu dispozitiile legale in vigoare. Prin decizia de inventariere s-au constituit comisii de inventariere, care au procedat la inventarierea :

- imobiliarilor corporale, necorporale, investitiilor in curs, terenurilor, obiectelor de inventar, altor valori si a bunurilor aflate in custodie ;
- conturilor de capital si rezerve, creantelor, debitelor, obligatiilor fata de bugetul de stat si al obligatiilor sociale, fondurilor, furnizorilor, creditorilor, disponibilitatii la banci si casa.

si care au incheiat procese verbale pentru bunurile inventariate.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr 1802/2014 .

Mentionam ca, societatea se incadreaza in categoria microentitati nu este obligata sa intocmesca note explicative.

Alte informatii:

- a) Dezvoltarea previzibila a entitatii - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare a profitului.
- b) Informatii privind achizitia propriilor actiuni- nu este cazul.
- c) Existenta de sucursale ale entitatii - nu este cazul.

In anul 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor .Pentru anul 2019 in cadrul societati nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoare investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2018.

EVALUAREA POSTURILOR DIN PREZENTA SITUATIE FINACIARA SIMPLIFICATA, S-A EFECTUAT CU URMATOARELE PRINCIPII CONTABILE:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va cotinua in mod functionare in viitorul previzibil.
2. Principiul permanentei metodelor : Au fost aplicate aceleasi reguli , metode, norme, priviind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar, s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibilă indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.
4. Principiul independenței exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților.
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv : au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și eventual , ulterior s-au efectuat compensări legale.
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere.
7. Principiul non compensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Costul stocurilor se bazează pe principiul cost mediu ponderat. Conturile de creanțe și datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII:

1. Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
2. Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

3 Salariați:

Număr mediu - 5

Salarii plătite aferente exercitiului - 148.514 lei

Ch. cu contrib. asig. - 3.129 lei

Bilanțul a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare.


PRESEDINTE CA
MIHAI PRUNDIANU

INTOCMIT,
LABONTU VALERICA

Anexa la Raportul Anual al SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTURU ACOPERIRI AVANSATE ICAA
SA- 2019

Subscrisa SC ICAA SA , avand sediul in BUCURESTI, Spl.Unirii, nr.313, P, cam 14, J40/2266/1992, CIF RO 341644, prin reprezentant Prundianu Mihai in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii 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	Se va avea in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti		x	Se va avea in vedere conformarea.
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat		x	Se va avea in vedere conformarea.

<p>A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat</p>	x		
<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>			Societatea nu are filiale
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>		x	Se va avea in vedere
<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 valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<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, incluzand:</p>		x	Se va avea in vedere conformarea
<p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice</p>	x		
<p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p>	x		
<p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p>	x		

<p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p>	x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>	x	Se va avea in vedere conformarea.
<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	In curs de implementare
<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 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	In curs de implementare
<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	Rapoartele financiare se publica in limba romana
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.</p>	x	Se va avea in vedere conformarea.

Presedinte Consiliu Administratie,
PRUNDIANU MIHAI



Bifați 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 5.436.410

Entitatea INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București

Strada Splaiul Unirii Nr. 313 Bloc ICPE Scara - Ap. 14 Telefon 0213452730

Număr din registrul comerțului J40/2266/1992

Cod unic de înregistrare 3 4 1 6 4 4

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	5.270.980
Capital subscris	5.436.410
Profit/ pierdere	1.881

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIPL EXPERT AUDIT

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

FA559/AF866

CIF/ CUI

1 7 0 6 7 1 9 6

Mihai Prundianu

Semnat digital de Mihai Prundianu

Data: 2020.04.27 11:21:29 +03'00'

Semnătura electronica

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.8)			1	2
A		B		
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.258.853	1.258.853
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.774.488	2.768.624
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	631	631
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.033.972	4.028.108
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +1+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	27.872	23.553
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)	1.222.959	1.231.079
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.222.959	1.231.079
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	24.748	8.447
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.275.579	1.263.079
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	44.516	44.516
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	44.516	44.516
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
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	83.588	64.723
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.236.507	1.242.872
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.270.479	5.270.980
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		
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	5.436.410	5.436.410
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.436.410	5.436.410
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		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	232.282	232.282
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	404.332	399.593
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	6.119	1.881
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.270.479	5.270.980
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) //	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.270.479	5.270.980

Suma de control F10 : 83561812 / 174920840

*) 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 și prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	78.821	247.183
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	275.998	129.451
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	27.252	25.022
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	166.967	148.514
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	6.682	5.860
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	146.206	191.648
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	1.593	3.709
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	6.119	1.881
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0
Suma de control F20 :		1462906 / 174920840	

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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			1.881
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			
Impozitori 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 creditori		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			5
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20			5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat		25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:		27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat		28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat		30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		37	36	
V. Tichete acordate salariaților			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		41	39	
- din fonduri publice		42	40	0
- din fonduri private		43	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		44	42	0
- cheltuieli curente		45	43	0
- cheltuieli de capital		46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare		47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)		48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)		49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)		50	48	631
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)		51	49	631
- acțiuni necotate emise de rezidenți		52	50	631
- părți sociale emise de rezidenți		53	51	631
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:		54	52	
- dețineri de cel puțin 10%		55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	562.064	476.114
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	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)	64	61	155.240	91.434
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	155.240	91.434
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	540.525	708.046
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70	186.658	186.658
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	353.867	521.388
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	15.020	7.715
- în lei (ct. 5311)	87	83	14.833	7.528
- în valută (ct. 5314)	88	84	187	187
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	9.728	732
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	9.708	712
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88	20	20
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	97	93	83.588	64.724
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1676 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	27.088	44.399
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	39.420	5.895
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	17.080	11.477

- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	5.779	3.028
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	8.218	5.173
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112	3.083	3.276
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118		2.953
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120		2.953
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	5.436.410	5.436.410
- acțiuni cotate 3)	132	127		
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129	5.436.410	5.436.410
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licențe (din ct.205)	136	131	1.813.994	1.813.994
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informatii 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	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

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 5)	141	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	5.436.410	X	5.436.410	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regii autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146				
- deținut de persoane fizice	152	147	5.436.410	100,00	5.436.410	100,00
- deținut de alte entități	153	148				
A		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:		154	149			
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		158	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
VI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
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:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	78.821	247.183
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	57.043	237.151
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169	21.778	10.032
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) à		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		0
Sold D	180	174	4.612	4.229
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	280.610	121.437
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	354.819	364.391
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	27.252	25.022
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	3.717	3.055
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	11.569	3.358
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186	17.936	7.048
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	166.967	148.514
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	163.363	145.385
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	3.604	3.129
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	6.682	5.860
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	6.682	5.860
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	112.984	165.944
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	204	198	109.466	47.634
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)	205	199	3.394	8.210
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	124	110.100
-Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	347.107	358.801
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	7.712	5.590
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	354.819	364.391
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	347.107	358.801
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	7.712	5.590
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232	1.593	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		3.709
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	6.119	1.881
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura

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

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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.

Unele alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...

- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) 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.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.
- 7) 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. 154.
- 8) La acest rând 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'.

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	361.090			X	361.090
Alte imobilizari	02	1.895.342			X	1.895.342
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.256.432			X	2.256.432
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.310.997			X	2.310.997
Constructii	07	240.788				240.788
Instalatii tehnice si masini	08	214.999				214.999
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	653.220		188.204		465.016
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.420.004		188.204		3.231.800
III.Imobilizari financiare	17	631			X	631
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	5.677.067		188.204		5.488.863

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	230.984			230.984
Alte immobilizari	20	766.595			766.595
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	997.579			997.579
...Immobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.010	3.513		6.523
Instalatii tehnice si masini	25	589.641	1.038	158.601	432.078
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	52.865	1.313	29.603	24.575
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	645.516	5.864	188.204	463.176
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.643.095	5.864	188.204	1.460.755

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

Suma de control F40 : 43954894 / 174920840

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3/81/2019, "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, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată „alb-negru, lizibil”.

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

A. 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 acționar/ 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 reîntocmesc 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 acționar/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționar/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționar/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi microentitati

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

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.04.27 11:25:25 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 208691384 din 27.04.2020

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare INTERNT-208691384-2020 din data de 27.04.2020 pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: 341644

Nu există erori de validare.

SC ICAA SA
CUI RO341644

NOTA 1
La 31.12.2019

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de activ	VALOARE BRUTA***)				DEPRECIERE****) (amortizare si provizioane)				RON
	Sold la 01.01. 2019	Cresteri	Redu- ceri	Sold la 31.12. 2019	Sold La 01.01. 2019	Depr. Inreg. in cursul exec.	Red. sau reluari	Sold la 31.12. 2019	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-	
Imobilizari necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
-chelt.consituire	361.090	-	-	361.090	230.984	-	-	230.984	
-alte imobiliz.	1.895.342	-	-	1.895.342	766.595	-	-	766.595	
-avansuri si imobiliz.necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	2.256.432	-	-	2.256.432	997.579	-	-	997.579	
TERENURI	2.310.997	-	-	2.310.997	-	-	-	-	
CONSTRUCTII	240.788	-	-	240.788	3.010	3.513	-	6.523	
Instalatii tehnice Si masini	214.999	-	-	214.999	589.641	1.038	158.601	432.078	
Alte instalatii, utilaje Si mobilier	653.220	-	188.204	465.016	52.865	1.313	29.603	24.575	
Imobilizari in curs de executie	-	-	-	-	-	-	-	-	
Avansuri imobilizari corporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL IMOBILIZ CORPORALE	3.420.004	-	188.204	3.231.800	645.516	5.864	29.647	463.176	
Imobilizari financiare	631	-	-	631	-	-	-	-	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.677.067	-	188.204	5.488.863	1.643.095	5.864	188.204	1.460.755	

PRESEDINTE CA
PRUNDIANU MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC
LABONTU VALERICA



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2019

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	34 867	0	34 867	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2019

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	1 881

Administrator,

Numele si prenumele : PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
 Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	74 209	247 183
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	234 121	358 801
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	234 121	358 801
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-159 912	-111 618
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	112 987	4 229
9. Alte venituri din exploatare	9	280 610	121 437
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	7 711	5 590

Administrator,

Numele si prenumele : PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
 Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2019

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	631	631	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	631	631	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	133 682	133 682	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	342 431	342 431	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	90 372	90 372	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	663 526	663 526	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	1 230 011	1 230 011	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	44 516	44 516	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 275 158	1 275 158	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	29 273	29 273	0	0
Cienti creditor (ct.419)	26	15 126	15 126	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	9 644	9 644	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	3 096	3 096	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	683	683	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	4 632	4 632	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	2 953	2 953	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	65 407	65 407	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	65 407	65 407	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2019

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
 - natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:
 - elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
 - valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
 - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificarile rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
 - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului anului 2019 financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
 - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :	PRUNDIANU MIHAI
-----------------------	-----------------

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2019

Nota 7

Participatii si surse de finantare

- nu exista certificate de participare, valori mobiliare si obligatiuni convertibile.
- la 31.12.2019, capitalul social al societatii era de 5.436.410 lei varsat.
- numarul actiunilor emise este de 2.174.564 actiuni.
- valoarea niminala a actiunilor emise este de 2.5 lei.
- actiuni rascumparate - nu ete cazul
- actiuni emise in cursul exercitiului finaciars - nu este cazul
- obligatiuni emise - nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2019

Nota 8

- SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA este o societate pe actiunii.
- societatea are Consiliul de Administratie .
- nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie
- nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.
- nmuarul mediu al salariatiilor pe anul 2019 a fost de 5.
- cheltuielie cu salariile pe anul 2019 au fost de 145.385 lei.
- ch.contributiile asiguratorii afernte 2019 este de 3.129 lei.

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	19.30
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	18.93
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	505.65
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor	8	43.23
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.06
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.05
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	10.12

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU MIHA

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2019

Nota 10
Alte informatii
31.12.2019

Societate nu detine filiale.

Nu existe creante sau datori respectiv, venituri sau cheltuieli , ce au fost inregistrata intr-o moneda straina.

Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE
În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 și
Regulamentul ASF nr. 5/2018 art. 223, lit.B, art.1C

S-au întocmit situațiile financiare ale anului 2019 pentru:

Entitatea: SC INSTITUTUL DE CERETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE
ICAA SA

Sediul social: BUCUREȘTI

Numarul de Telefon 0213452730

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO341644

Numar de ordine în Registrul Comertului: J40/2266/1992

Capitalul social subscris și varsat : 5.436.410 lei împartit în 2.174.564 acțiuni cu valoare nominală de 2.5 lei pe acțiune.

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB ATS

Subsemnații Prundianu Mihai în calitate de Președinte CA și Labontu Valerica în calitate de director economic își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare ale anului 2019 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a informațiilor referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PREȘEDINTE,

PRUNDIANU MIHAI



DIRECTOR ECONOMIC,

LABONTU VALERICA



Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,
ap.38, sector 2, București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 20030/23.03.2020

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A acționarii și Consiliul de Administrație
INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A.
București

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A.** ("Societatea"), cu sediul social în București, Sector 3, Splaiul Unirii nr.313, Bloc ICPE, ap.14, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 341644, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2019, contul prescurtat de profit și pierdere, precum și datele informative cuprinse în formularul 30 pentru microentități, pentru exercitiul financiar încheiat la această dată.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	5.270.479 lei
Rezultat net al exercitiului financiar (profit)	1.881 lei

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt

descrie detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 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 acoperă 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 legătură 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 OMF 1802, punctele 489-492.

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 OMF 1802, punctele 489-492.

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

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 7 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

București 23.03.2020,

In numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheață nr.19, Bloc 96, ap.38


Inregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Inregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**
Registrul Public Electronic: **FA599**

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **PETRE LENUTA**
Registrul Public Electronic: **AF866**



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 3 STR. SPLAIUL UNIRII NR. 313 BL. ICPE SC. - ET. P AP. 14 COD POSTAL 030138 TEL. 0213452730

Numar din registrul comertului: J40/2266/1992

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7219 Cercetare-dezvoltare in alte tii naturale i inginerie

Cod de identificare fiscala: 341644

Subsemnatul, PRUNDIANU MIHAI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

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

Semnatura
PRUNDIANU MIHAI

