

**IPOCHIM SA**

**RAPORT SEMESTRIAL  
LA 30.06.2020**

## RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr.5/2018)

la 30.06.2020

Data raportului: **23.09.2020**

Denumirea societatii comerciale: **IPOCHIM S.A.**

Sediul social: **Str. Mihai Eminescu, Nr. 19-21, localitatea Bucuresti**

Numar de telefon/fax: **021-211.76.54; 021-211.79.80**

Cod de identificare fiscala: **457747**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 40/6485/1991**

Capital social subscris si varsat: **816.397 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BURSA DE VALORI BUCURESTI - ATS**

### I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

#### a) Bilanțul contabil

DENUMIREA INDICATORULUI	(LEI)	
	01.01.2020	30.06.2020
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>99.372.552</b>	<b>96.317.415</b>
Imobilizari necorporale	845	396
Imobilizari corporale	99.345.429	96.290.247
Imobilizari financiare	26.278	26.408
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>4.184.249</b>	<b>4.490.360</b>
STOCURI	1.489.975	1.484.730
CREANTE	2.158.253	2.196.453
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	536.021	809.177
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>15.682</b>	<b>95.380</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	4.918.672	2.767.507
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE</b>	<b>(842.171)</b>	<b>1.804.092</b>
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>98.530.381</b>	<b>98.121.507</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	35.518	25.553
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	181.805	181.805
VENITURI IN AVANS	123.430	14.141
CAPITAL	816.398	816.398
PRIME LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	98.805.990	98.683.319
REZERVE	3.084.489	3.084.489

REZULTATUL REPORTAT	- 3.057.187	-4.294.898
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-	-
	1.336.632	375.159
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	98.313.058	97.914.149
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>98.313.058</b>	<b>97.914.149</b>
<b>ACTIV = PASIV</b>	<b>103.572.483</b>	<b>100.903.155</b>

Analizând elementele bilanțului contabil la 30.06.2020 comparativ cu începutul anului trecut se constata următoarele:

Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:

- La 01.01.2020 valoarea imobilizărilor corporale este de 99.345.429 lei reprezentând 95,92 % din total active, iar valoarea creanțelor este de 2.158.253 lei și reprezintă 2,08 % din total active
- La 30.06.2020 valoarea imobilizărilor corporale este de 96.290.247 lei reprezentând 95,43 % din total active, iar valoarea creanțelor este de 2.196.453 lei și reprezintă 2,18 % din total active;

**Total active curente la 01.01.2020= 4.184.249 lei.**

**Total active curente la 30.06.2020= 4.490.360 lei.**

La 30.06.2020 activele curente au crescut cu 7,32 % față de aceeași începutul anului 2020, pe fondul creșterii disponibilităților în casa și bănci cu 50,96% generată de vânzarea unui imobil în proprietate (sediul din Cluj-Napoca).

**Total pasive curente la 01.01.2020 = 4.918.672 lei.**

**Total pasive curente la 30.06.2020 = 2.767.507 lei.**

La 30.06.2020, total pasive curente au scăzut cu 43,73 % față de 01.01.2020, pe fondul achitării esalonării către Bugetul de Stat și a unei părți importante din furnizorii restanți.

#### Situația datoriilor societății

Felul datoriilor	lei	
	Sold 01.01.2020	Sold 30.06.2020
1. Credite bancare pe termen lung și mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	1.050.000	1.050.000
3. Dobânzi bancare	-	-
4. Alte împrumuturi și datorii financiare (leasing-uri)	55.282	46.135
5. TVA	368.213	28.613
6. Impozit pe profit		
7. Furnizori	1.093.841	970.996
8. Clienți creditori	653.676	178.215
9. Datorii cu personalul	266.933	252.212

10. Alte datorii față de stat (taxe și impozit pe salarii, fonduri speciale, penalități, alte datorii)	1.016.516	193.981
11. Decontări cu grupul și datorii asimilate	-	-
12. Creditori diverși	19.503	19.503
13. Alte datorii		53.405
<b>TOTAL</b>	<b>4.954.190</b>	<b>2.793.060</b>

**b) Contul de profit și pierdere**

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2019	30.06.2020
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	3.824.388	3.185.623
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	3.567.088	6.366.168
	<i>Venituri din vanzarea activelor</i>		3.052.033
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:	3.928.609	6.722.677
	<i>Cheltuieli cu activele cedate</i>		2.926.397
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-361.521	-356.509
5.	VENITURI FINANCIARE	3.939	3.287
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	40.571	21.937
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-36.632	-18.650
8.	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>3.571.027</b>	<b>6.369.455</b>
9.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>3.969.180</b>	<b>6.744.614</b>
10.	REZULTATUL BRUT	-398.153	-375.159
11.	IMPOZITUL PE PROFIT		
12.	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>-398.153</b>	<b>-375.159</b>

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- **Cifra de afaceri** este de **3.185.623 lei**, în scădere cu 16,70 % față de aceeași perioadă a anului 2019, pe fondul pandemiei COVID-19 care a afectat veniturile din exploatare ale societății, în special activitatea de inginerie și proiectare, unde veniturile au scăzut în semestrul I 2020 cu 86% (de la 618.786 lei în sem I 2019 la 89.000 lei în sem II 2020).
- Elementele de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:
  - Cheltuielile cu personalul în suma de 1.975.625 lei, în creștere cu 0,4 %, față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 29,39 % din cheltuielile de exploatare și 62% din cifra de afaceri a societății;
  - Cheltuielile cu activele cedate în suma de 2.926.397 lei, reprezintă o cheltuială nemonetară privind scoaterea din evidența contabilă a activului vândut de societate în luna martie 2020 și reprezintă 43,53% din totalul cheltuielilor de exploatare.
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.

- Cu toate ca pandemia COVID-19 a afectat activitatea societatii, in ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate;
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 5 ani.

### c) Cash-flow-ul

NR.CRT	DENUMIRE	CASH-FLOW	
		ian-iunie 2019	ian-iunie 2020
I	<b>SOLD INITIAL inceput perioada</b>	<b>213.493</b>	<b>536.436</b>
II	<b>TOTAL INCASARI , din care:</b>	<b>3.622.686</b>	<b>5.786.649</b>
	2.1. ENGINEERING	492.598	237.064
	2.2. ADR	1.760.012	1.695.382
	2.3. COV	60.932	51.814
	<b>2.4. TOTAL CHIRII si Utilitati, din care:</b>	<b>1.278.010</b>	<b>1.271.661</b>
	Eminescu	454.928	361.974
	Plevnei	451.050	441.296
	Iasi	372.031	432.489
	Sibiu	0	35.902
	2.5. ALTE INCASARI	31.134	2.530.729
III	<b>TOTAL PLATI, din care:</b>	<b>3.711.054</b>	<b>5.522.971</b>
	<b>3.1. FURNIZORI total, din care:</b>	<b>934.628</b>	<b>695.394</b>
	Centre ADR	359.087	316.621
	PFA	22.781	47.228
	Subproiectanti	68.531	198
	Alti furnizori	484.229	331.347
	<b>3.2. SALARII nete</b>	<b>1.113.363</b>	<b>1.179.223</b>
	<b>3.4. INDEMNIZATII CA</b>	<b>25.311</b>	<b>64.315</b>
	<b>3.5. BUGET CONSOLIDAT, din care :</b>	<b>883.661</b>	<b>2.692.748</b>
	Imp. si contrib.salarii	311.450	901.401
	Impozit nerezidenti	0	492
	TVA	203.737	282.587
	Esalonare	210.743	1.347.395
	Accesorii/amenzi*	21.799	3.289
	Taxe locale	135.931	157.585
	<b>3.6. DELEGATII, CHELT.GOSP.</b>	<b>82.513</b>	<b>107.921</b>
	<b>3.7.UTILITATI</b>	<b>406.947</b>	<b>457.202</b>
	<b>3.8. ALTE CHELTUIELI</b>	<b>54.853</b>	<b>43.144</b>
	<b>3.9. PAZA</b>	<b>150.433</b>	<b>248.546</b>
	<b>3.10. RAMBURSARI CREDITE</b>	<b>22.384</b>	<b>16.382</b>
	<b>3.11. DOBANZI</b>	<b>36.961</b>	<b>18.096</b>
VII	<b>FLUX DE NUMERAR in perioada</b>	<b>-88.369</b>	<b>263.678</b>
V	<b>DISPONIBILITATI final perioada</b>	<b>125.124</b>	<b>800.115</b>

Se observa o imbunatatire a incasarilor in sensul cresterii acestora cu 60% in Sem I 2020 fata de aceeasi perioada a anului 2019. Incasarile din vanzarea de la Cluj din cursul anului 2020 (2.440.270 lei) au fost utilizate exclusiv pentru achitarea esalonarii ANAF si acoperirea tuturor obligatiilor la Bugetul de Stat si Bugetele Locale, astfel ca la data prezenta, societatea nu mai are nicio obligatie fiscala restanta.

De asemenea, s-au achitat obligatii restante catre furnizori, membrii CA si colaboratori PFA.

Cash-flow-ul perioadei ian-iun 2020 este pozitiv, societatea reusind sa genereze numerar de 263.678 lei in semestrul I 2020, o crestere cu 400% fata de semestrul I 2019.

## II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

Societatea IPROCHIM S.A. are ca obiect de activitate „Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea” – 7112 “.

În primul semestru al anului 2020, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 6.369.455 lei, reprezentând o creștere cu 78% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2019. Volumul total al cheltuielilor de 6.744.614 lei, au crescut față de primul semestru al anului 2019 cu un procent de 70 %. La sfârșitul semestrului I 2020, unitatea a înregistrat o pierdere în valoare de -375.159 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra o pierdere în valoare de -398.153 lei.

În primul semestru al anului 2019, atât veniturile, cât și cheltuielile de exploatare au fost influențate de vânzarea imobilului de la Cluj: pe venituri cu suma de 3.052.033 lei, iar pe cheltuieli cu suma de 2.926.397 lei.

Astfel ca, veniturile din exploatare care tin de activitatea curenta a societatii au fost de 3.314.135 lei (în scadere cu 7% față de semestrul I 2019), iar cheltuielile din exploatare au fost de 3.796.280 lei (în scadere cu 3,4% față de semestrul I 2019). Astfel, activitatea de exploatare s-a încheiat la final de iunie 2020 cu o pierdere în suma de **-356.509 lei**, iar semestrul I 2019 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de **-361.521 lei**.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin veniturile din vânzarea activelor în valoare de 3.052.033 lei, adică un procent de 48 % din total, urmate de veniturile din inspecții și certificări ADR (26%) și veniturile din închirieri imobiliare (21,7%).

Legat de cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile din vânzarea activelor (nemonetare) în valoare de 2.926.397 lei (43,53%) și cheltuielile cu personalul în suma de 1.975.625 lei, reprezentând 29,40 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

Societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 3.287 lei, cu 16,5% mai puțin față de perioada anterioară, iar cheltuieli financiare în suma de 19.529 lei sunt cu 49% mai mici față de aceeași perioadă a anului 2019, pe fondul scaderii valorii dobânzii la linia de credit. Din activitatea financiară rezultă în sem. I 2020 o pierdere financiară de -18.650 lei, o valoare mult mai mică față de aceeași perioadă a anului 2019, în care pierderea financiară a fost de -36.632 lei.

La finele primului semestru al anului 2020 numărul mediu de angajați cu contract de muncă a fost de 48 angajați, cu 24% mai puțini decât la finalul semestrului I 2019.

### 2.1 Lichiditatea societății :

- Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem. I 2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,98

Lichiditate generală sem. I 2020 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,62

Lichiditatea generală a crescut față de anul 2019 pe fondul creșterii disponibilităților în casa și bănci.

- Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată sem. I 2019 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 0,59

Lichiditate imediata sem. I 2020 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 1,09  
Lichiditatea imediata a crescut față de anul 2019 pe fondul cresterii disponibilitatilor in casa si la banci.

- Lichiditatea efectivă:

Lichiditate efectivă sem. I 2019 = Casa si conturi la banci / Datorii pe termen scurt = 0,03

Lichiditate efectivă sem. I 2020 = Casa si conturi la banci/ Datorii pe termen scurt = 0,3

Lichiditatea efectivă a crescut în 2020 față de aceeași perioadă a anului trecut pe fondul cresterii valorii trezoreriei (disponibilitati in casa si banca) si a scaderii datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea societății ar putea fi afectată în viitor de următorii factori:

- Neîncasarea la timp a creanțelor curente;
- Lipsa de contracte în activitatea de baza a societatii (inginerie si proiectare);
- Un număr mare de clienți rău – platnici (pondere ridicata a soldului clientilor incerti in total creante).

## **2.2 Cheltuielile de capital:**

Societatea nu a avut cheltuieli de capital în semestrul I al anului 2020, față de aceeași perioadă a anului 2019.

Se anticipeaza astfel de cheltuieli in viitor, in valoare de 1.415 mii lei cu scopul repararii si modernizarii imobilelor date spre inchiere si a dezvoltarii infrastructurii software (update program de contabilitate).

## **2.3 Veniturile din activitatea de bază**

Activitatea de bază a societății este „Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea” - 7112.

Valoare veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2020 sunt în valoare de 6.366.168 lei, iar valoarea acestora la 30.06.2019 este de 3.567.088 lei.

Principalii factori care afectează pozitiv sau negativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- Încheierea unui număr mai mare de contracte, în special pe activitatea de inginerie si inchiriere imobile;
- Concurența din domeniu, in special pentru activitatea de inspectii ADR/COV.

## **III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII;**

3.1. Nu au existat situații în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare pe parcursul semestrului I al anului 2020, iar la 30.06.2020, societatea nu are datorii restante catre Bugetul de Stat si Bugetele Locale sau catre salariați.

3.2. In perioada 01.01.2020-30.06.2020, nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare minoritari.

#### IV. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzacții semnificative de acțiuni .

Menționăm că situațiile financiare ale IPROCHIM S.A. la 30.06.2020 au fost auditate.

#### IPROCHIM S.A.

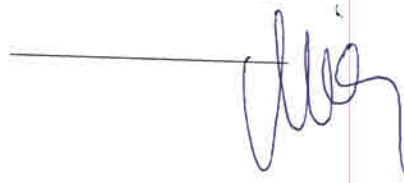
Director General,

*Gabriel PAUN*



Manager Financiar

*Madalina CIUPERCA*





**Raportul Consiliului de Administrație  
asupra activității de administrare.  
Situatiile economico-financiare  
la 30.06.2020 ale S.C. IPOCHIM S.A.**

Societatea Comercială IPOCHIM S.A., cu sediul în BUCUREȘTI, str. Mihai Eminescu nr. 19-21, Sector 1, a fost înființată prin H.G. 156/07.03.1991 și a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40 / 6485 / 1991 la data de 15.07.1991.

Conform Nomenclatorului formelor de proprietate, IPOCHIM S.A. este încadrată ca societate cu proprietate majoritară de stat (capital social de stat 72,9926 % ), având ca activitate principală, proiectarea în domeniul industrial, cu precădere în domeniul industriei chimica, petrochimica și de rafinare, după cum reiese și din statut.

Întreaga activitate a IPOCHIM S.A. s-a desfășurat cu respectarea cadrului legislativ general , impus de prevederile Legii 15/1990 și Legii 31/1990 (modificată și republicată), care reglementează condițiile de funcționare a societăților comerciale, structura și mecanismele de conducere și funcționare a acestora, precum și răspunderea și controlul asupra modului de gestionare a patrimoniului societăților comerciale.

Din punct de vedere administrativ, compania este condusa de Consiliul de Administrație format din 5 persoane, a căror indemnizație a fost stabilita prin Hotărârea AGOA din Ianuarie 2018.

Conducerea executivă a societății la data de 30.06.2020 este reprezentată de Dl. Gabriel Paun, numit Director General provizoriu începând cu data de 14.03.2019 conform contractului de mandat nr. 253/28.01.2020.

Organizarea contabilității IPOCHIM S.A. s-a realizat prin punerea în aplicare a prevederilor Legii Contabilității 82/1991 republicată și a tuturor actelor normative în vigoare emise de Guvernul României și de forurile competente, pentru acest domeniu.

Atât documentele folosite pentru reflectarea în contabilitate a activității și a rezultatelor economico - financiare , cât și modul de întocmire și raportare a lor, au fost în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Având în vedere importanța capitalului social, ca parte juridică a patrimoniului, IPOCHIM S.A. precizează că în Semestrul I 2020, acesta nu a suferit modificări, situația sa fiind următoarea:

1. Capital social	la 01.01.2020.....	816.397,50 lei
	la 30.06.2020.....	816.397,50 lei
2. Nr. acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / acțiune .....		326.559 acțiuni.

Auditul public intern este realizat de dlui George Grigorescu, a carui numire a fost avizata de Ministerul Economiei sub nr.100370/02.08.2019. Controlul financiar preventiv propriu se desfășoară conform Deciziei interne nr. 148/22.12.2017, actualizată prin Deciziile nr.19 și nr.20 din 13.03.2020.

## A. ELEMENTE DE BILANT

Din analiza informațiilor bilanțiere la **30.06.2020** patrimoniul se prezintă astfel:

### ACTIV

- lei -

Elemente de activ	Exercitiul financiar		%
	31.12.2019	30.06.2020	
0	1	2	3=2/1
ACTIVE IMOBILIZATE	99.372.552	96.317.415	96,93%
ACTIVE CIRCULANTE	4.184.249	4.490.360	107,32%
CHELTUIELI IN AVANS	15.682	95.380	608,21%
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>103.572.483</b>	<b>100.903.155</b>	<b>97,42%</b>

Din analiza modificărilor survenite în structura de **ACTIV** se constată următoarele :

- activele imobilizate au înregistrat o scădere cu 3,07% determinată din vânzarea imobilului de la Cluj (*valoare contabilă netă de ieșire – 2.926.397 lei*)
- activele circulante reprezintă 4,45 % din activul total și au înregistrat o creștere față de începutul anului cu 7,3% datorită creșterii disponibilităților în casa și bănci generată de vânzarea sediului din Cluj.

### PASIV

- lei -

Elemente de pasiv	Exercițiul financiar		%
	31.12.2019	30.06.2020	
0	1	2	3=2/1
<b>I. CAPITALURI PROPRII</b> din care:	98.313.058	97.914.149	99,59%
- capital social	816.398	816.398	100,00%
- profit net al exercițiului	-1.336.632	-375.159	28,07%
- ct. 117	-3.057.187	-4.294.898	140,49%
<b>II. Datorii</b> total din care:	4.954.190	2.793.060	56,38%
- Avansuri și alte datorii buget	4.275.452	2.167.696	50,70%
- Furnizori	678.738	625.364	92,14%
<b>III Conturi de regularizare</b>	305.235	195.946	64,20%
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>103.572.483</b>	<b>100.903.155</b>	<b>97,42%</b>

Din analiza modificărilor survenite în structura PASIV se constată următoarele :

- din structura pasivului se remarcă o scadere a nivelului capitalului propriu cu 2,58% .
- pierderea reportata din anii precedenti in suma de -4.294.898 lei va fi acoperita din surplusul din reevaluare transferat la capitalurile proprii ca urmare a avizării de către Consiliului de Administrație si din profiturile realizate in anii ce urmeaza.
- Pierderea neta la 30.06.2020 este de **-375.159 lei**.
- Datoriile au scazut cu 43,6% fata de inceputul anului si au urmatoarea componenta:

Indicatori	30.06.2020
Furnizori curenti	625.364
Avansuri clienti	178.215
Creditori diversi	365.135
Datorii personal (salarii+co sociale)	411.088
Credite si leasing-uri	1.096.135
Alte datorii	117.123
<b>Total</b>	<b>2.793.060</b>

La 30.06.2020 s-au înregistrat urmatoarele datorii catre Bugetul de Stat si BASS :

- ✓ la bugetul asigurărilor sociale suma de 189.398 lei, reprezentând datorii curente scadente la 25.07.2020;
- ✓ la bugetul statului suma de 33.196 lei, reprezentând datorii curente scadente la 25.07.2020.

## **B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI**

Comparativ cu Semestrul I din 2019 situația **Contului de profit și pierdere** se prezintă astfel :  
- lei-

Indicatori	30.06.2019	30.06.2020	%
0	1	2	3=2/1
Cifra de afaceri	3.824.388	3.185.623	83,30%
Venituri din exploatare, din care:	3.567.088	6.366.168	178,47%
- productie in curs de executie	-290.892	0	0,00%
Cheltuieli exploatare	3.928.609	6.722.677	171,12%
Venituri financiare	3.939	3.287	83,45%
Cheltuieli financiare	40.571	21.937	54,07%
Total venituri	3.571.027	6.369.455	178,36%
Total cheltuieli	3.969.180	6.744.614	169,92%
Profit brut (pierdere)	-398.153	-375.159	94,22%

Se observa ca pierderea realizata la 30.06.2020 a scazut cu 5,78% , rezultatul fiind usor imbunatatit chiar daca cifrele de afaceri a scazut cu 16,7% fata de aceeași perioada a nului 2019, in contextul pandemiei COVID-19.

O influenta semnificativa asupra rezultatului societatii a avut-o vanzarea imobilului de la Cluj la valoarea de 3.052.033 lei, care a adus societatii un profit net de 125.626 lei.

Cheltuielile din exploatare ale societatii au evoluat astfel:

Indicatori	30.06.2019	30.06.2020	Variatie %
0	1	2	$3=(2-1)/1$
Ch. cu personalul (inclusiv membri CA)	2.067.882	2.088.442	0,99%
Ch.cu materiale consumabile	70.159	51.591	-26,47%
Ch. cu utilitatile	276.117	272.390	-1,35%
Ch.cu redevente, locatii de gestiune, chirii	663.951	581.335	-12,44%
Ch.cu deplasari, transferuri	32.308	20.823	-35,55%
Ch.cu serv.bancare	12.046	19.788	64,27%
Ch.cu serv.executate de terti, din care:	447.808	413.441	-7,67%
<i>Ch. cu paza</i>	171.845	205.460	19,56%
<i>Ch. cu taxe, cotizatii, audit, notari, ONRC, evaluari</i>	62.657	134.859	115,23%
<i>Ch. cu autorizatii/audit RENAR</i>	10.508	47.083	348,05%
<i>Ch. cu PFA si subproiectanti inginerie</i>	130.496	6.700	-94,87%
<i>Alte ch. diverse</i>	72.302	19.339	-73,25%
Ch. cu taxe si impozite	143.074	156.969	9,71%
Ch. cu amortizarea mijl. fixe	135.217	143.478	6,11%
Alte ch. exploatare	80.046	2.974.421	3615,89%
<b>TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE</b>	<b>3.928.609</b>	<b>6.722.677</b>	<b>71,12%</b>

Cheltuielile pe fiecare categorie au scazut in mare parte sau au ramas constante, exceptand:

- ch cu serviciile bancare – au crescut cu 64,27% fiind influentate de comisionul anual de administrare linie de credit de 10.500 lei;
- ch cu serviciile de paza – au crescut cu 19,56% datorita cresterii tarifului orar mediu de la 12,7 lei/ora in ian-iun 2019 la 15,15 lei/ora in perioada ian-iun 2020;
- ch. cu autorizatiile Renar - au crescut cu 348%, fiind influentate de auditul anual de supraveghere (20.665 lei excl TVA);
- alte ch. de exploatare sunt influentate de scoaterea din gestiune a imobilului de la Cluj (cladire + teren aferent) in valoare de 2.926.397 lei.

Daca eliminam influenta cheltuielii cu imobilul de la Cluj, cheltuielile totale de exploatare pe sem.I 2020 sunt in valoare de **3.796.280 lei**, in **scadere cu 3,36%** fata de sem.I 2019.

Mai jos prezentam evolutia lunara a veniturilor lunare pe categorii de activitati:

Perioada de raportare	ian-iun 2019	ian-iun 2020	Variatie %
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>3.824.388</b>	<b>3.185.623</b>	<b>-17%</b>
Venituri din inginerie	618.786	88.999	-86%
Venituri din inspectii/certificari ADR	1.803.951	1.662.530	-8%
Venituri din inspectii COV	48.259	48.586	1%
Venituri din chirii	974.249	1.003.278	3%
Venituri din utilitati	357.417	294.381	-18%
Venituri din parcare	21.725	85.737	295%
Alte venituri	0	2.113	

Se observa scaderea cifrei de afaceri cu 17% in sem I 2020 fata de Sem I 2019 pe fondul:

- scaderii cu 86% a veniturilor din activitatea principala – inginerie – factor principal (lipsa contractelor si suspendarea acestora datorita pandemiei COVID-19)
- scaderii cu 8% a veniturilor din inspectii ADR;
- scaderii cu 18% a utilitatilor refaturate catre clienti datorita intreruperii temporare a activitatii anumitor clienti in contextul pandemiei COVID-19;

Un aspect pozitiv este gestionarea in regim propriu a parcarii din Calea Plevnei, care a generat cresterea veniturilor pe acest segment cu 295%.

### C. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

Față de estimările cuprinse in **Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe 2020**, realizările pe Semestrul I 2020 se prezintă astfel:

Lei

Indicatori	30.06.2020				
	BVC	REALIZAT	% Realizat/ Bugetat	REALIZAT - fara vz de la Cluj	% Realizat/ Bugetat
0	1	2	3=2/1	4	5=4/1
Venituri din exploatare	3.036.000	6.366.168	209,7%	3.314.135	109,2%
Cheltuieli exploatare	3.685.000	6.722.677	182,4%	3.796.280	103,0%
Venituri financiare	4.000	3.287	82,2%	3.287	82,2%
Cheltuieli financiare	42.000	21.937	52,2%	21.937	52,2%
<b>Total venituri</b>	<b>3.040.000</b>	<b>6.369.455</b>	<b>209,5%</b>	<b>3.317.422</b>	<b>109,1%</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>3.727.000</b>	<b>6.744.614</b>	<b>181,0%</b>	<b>3.818.217</b>	<b>102,4%</b>
Pierdere bruta	-687.000	-375.159	54,6%	-500.795	72,9%
<b>Pierdere neta</b>	<b>-687.000</b>	<b>-375.159</b>	<b>54,6%</b>	<b>-500.795</b>	<b>72,9%</b>

Analizând datele de mai sus se observă că:

- ✓ Față de prevederile BVC, veniturile din exploatare s-au realizat în proporție de 209,7 %, iar cheltuielile aferente în proporție de 182,4%;
- ✓ Excluzând vânzarea imobilului de la Cluj, considerată ca un venit adițional nebugetat în BVC 2020, compania a reușit o realizare a veniturilor de 109,2%;
- ✓ Cheltuielile financiare s-au diminuat datorită numerarului extra obținut prin încasarea din vânzarea imobilului din Cluj, care a acoperit parte din linia de credit de la First Bank (suma fiind încasată în contul curent), și prin urmare, cheltuielile cu dobânzile au fost mult mai reduse;
- ✓ Comparativ cu rezultatul brut previzionat în BVC pentru semestrul I 2020 de -687.000 lei, pierderea realizată la 30.06.2020 este în suma de doar **-375.159 lei**.

## D. FLUXURILE DE NUMERAR

NR.CRT	DENUMIRE	CASH-FLOW	
		ian-iunie 2019	ian-iunie 2020
I	<b>SOLD INITIAL inceput perioada</b>	<b>213.493</b>	<b>536.436</b>
II	<b>TOTAL INCASARI , din care:</b>	<b>3.622.686</b>	<b>5.786.649</b>
	2.1. ENGINEERING	492.598	237.064
	2.2. ADR	1.760.012	1.695.382
	2.3. COV	60.932	51.814
	<b>2.4. TOTAL CHIRII si Utilitati, din care:</b>	<b>1.278.010</b>	<b>1.271.661</b>
	Eminescu	454.928	361.974
	Plevnei	451.050	441.296
	Iasi	372.031	432.489
	Sibiu	0	35.902
	2.5. ALTE INCASARI	31.134	2.530.729
III	<b>TOTAL PLATI, din care:</b>	<b>3.711.054</b>	<b>5.522.971</b>
	<b>3.1. FURNIZORI total, din care:</b>	<b>934.628</b>	<b>695.394</b>
	Centre ADR	359.087	316.621
	PFA	22.781	47.228
	Subproiectanti	68.531	198
	Alti furnizori	484.229	331.347
	<b>3.2. SALARII nete</b>	<b>1.113.363</b>	<b>1.179.223</b>
	<b>3.4. INDEMNIZATII CA</b>	<b>25.311</b>	<b>64.315</b>
	<b>3.5. BUGET CONSOLIDAT, din care :</b>	<b>883.661</b>	<b>2.692.748</b>
	Imp. si contrib.salarii	311.450	901.401
	Impozit nerezidenti	0	492
	TVA	203.737	282.587
	Esalonare	210.743	1.347.395
	Accesorii/amenzi*	21.799	3.289
	Taxe locale	135.931	157.585
	<b>3.6. DELEGATII, CHELT.GOSP.</b>	<b>82.513</b>	<b>107.921</b>
	<b>3.7.UTILITATI</b>	<b>406.947</b>	<b>457.202</b>
	<b>3.8. ALTE CHELTUIELI</b>	<b>54.853</b>	<b>43.144</b>
	<b>3.9. PAZA</b>	<b>150.433</b>	<b>248.546</b>
	<b>3.10. RAMBURSARI CREDITE</b>	<b>22.384</b>	<b>16.382</b>
	<b>3.11. DOBANZI</b>	<b>36.961</b>	<b>18.096</b>
VII	<b>FLUX DE NUMERAR in perioada</b>	<b>-88.369</b>	<b>263.678</b>
V	<b>DISPONIBILITATI final perioada</b>	<b>125.124</b>	<b>800.115</b>

Se observa o imbunatatire a incasarilor în sensul creșterii acestora cu 60% în Sem I 2020 față de aceeași perioadă a anului 2019. Incasarile din vânzarea de la Cluj din cursul anului 2020 (2.440.270 lei) au fost utilizate exclusiv pentru achitarea esalonării ANAF și acoperirea tuturor obligatiilor la

Bugetul de Stat si Bugetele Locale, astfel ca la data prezenta, societatea nu mai are nicio obligatie fiscala restanta.

De asemenea, s-au achitat obligatii restante catre furnizori, membrii CA si colaboratori PFA.

Cash-flow-ul perioadei ian-iun 2020 este pozitiv, societatea reusind sa genereze numerar de 263.678 lei in semestrul I 2020, o crestere cu 400% fata de semestrul I 2019.

### **E. INDICATORI FINANCIARI**

Analizând indicatorii economico-financiari, se remarcă:

#### **Indicatorii de lichiditate**

Indicatorii de lichiditate sunt reprezentați de lichiditatea curentă (generală) și lichiditatea imediată. Indicatorii de lichiditate exprimă capacitatea societății de a-și acoperi datoriile de până la un an din activele curente.

a) **Rata lichidității curente (generale)** - valoare care demonstrează puterea de acoperire a datoriilor curente din active curente, în condițiile în care valorile minime admise sunt între 150% și 250% (1,5 și 2,5);

$$LG = ACR / DCR = 4.490.360 / 2.767.507 = 1,62$$

ACR = active circulante

DCR = datorii curente(pe termen scurt)

Este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Dacă are valori subunitare indică un dezechilibru la nivelul trezoreriei societății.

După cum se observă, lichiditatea curentă (generală), este suficientă pentru a acoperi din activele curente datoriile pe termen scurt ale societății.

b) **Rata lichidității imediate (intermediare)** - testul acid - reflectă capacitatea activelor circulante ale societății, concretizate în creanțe și trezorerie de a-și onora datoriile exigibile pe termen scurt, scăzând influența stocurilor. (valoarea minimă admisă pentru domeniul de activitate al firmei este minim 0,7).

$$LI = (ACR - S) / DCR \times 100 = (4.490.360 - 1.484.730) / 2.767.507 = 1,09$$

ACR = active circulante

S = stocuri

DCR = datorii curente(pe termen scurt)

Avand in vedere ca stocurilor societatii sunt reprezentate in procent de 99% de contracte de inginerie aflate in curs de executie, putem spune ca eliminarea acestora nu influenteaza negativ societatea, aceasta putandu-si acoperii datoriile curente din creante si disponibilul in casa si banci.

c) **Rata cash** - reflectă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești și a investițiilor financiare pe termen scurt (valoarea minimă admisă este 0,2).

$$RCash = Trezorerie/Datorii pe termen scurt = 809.177 / 2.767.507 = 0,3$$

Se observa ca Iprochim are o valoare peste pragul minim recomandat si reuseste cu succes sa depaseasca tensiunile de trezorerie generate de incasarea cu intarziere a anumitor creante.

#### Indicatorii de solvabilitate

- a) **Rata solvabilității patrimoniale** - prezinta o situație excelentă privind ponderea capitalului propriu în total pasiv (teoretic solvabilitatea patrimonială trebuie sa aiba valori minime între 0,3-0,5).

$$SP = (CPR / PT) = 97.914.149 / 100.903.155 = 0,97$$

CPR = capitaluri proprii

PT = pasiv total

- b) **Gradul de îndatorare** (teoretic trebuie să fie sub 0,5)- Indicatorul evidențiază proporția finanțării datoriilor totale ale societății pe seama capitalurilor proprii. O diminuare a nivelului acestui indicator reflectă o întărire a capacității de autofinanțare pe termen scurt, mediu și lung. Un nivel mai mare de 0,5 poate atrage un semnal de alarmă pentru creditorii societății.

$$GI = (DT / CPR) = 2.793.060 / 97.914.149 = 0,03$$

DT = datorii totale

CPR = capitaluri proprii

- c) **Rata solvabilității generale** - exprimă măsura în care activele societății contribuie la finanțarea datoriilor sale totale (mai mic de 0,3)

$$RSG = DT / AT = 2.793.060 / 100.903.155 = 0,03$$

DT = datorii totale

AT = activ total

#### Indicatori de rentabilitate

- a) **Rata rentabilității economice (ROA)** - exprimă eficiența utilizării activelor, respectiv contribuția acestora la obținerea profitului; este recomandabil sa aiba o valoare cat mai ridicata;

$$ROA = \text{Rezultat brut} / \text{Active totale} \times 100 = -375.159 / 100.903.155 \times 100 = -0,4\%$$

- b) **Rata rentabilității financiare (ROE)** - măsoară rata de rentabilitate a investiției acționarilor si se determină ca raport între profitul net și capitalul propriu la sfârșitul perioadei; este recomandabil sa aiba o valoare cat mai ridicata;

$$ROE = \text{Rezultat brut} / \text{Capitaluri proprii} \times 100 = -375.159 / 97.914.149 \times 100 = -0,38\%$$

Avand in vedere ca societatea este in pierdere la sem I 2020, rentabilitatea este negativa, prin urmare nu se poate discuta de profitabilitatea activitatii curente. Totusi, daca societatea isi propune





## IPOCHIM S.A.

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512  
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;  
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro



un profit net lunar de minim 63.000 lei/lunar in perioada iulie-decembrie 2020, aceasta poate recupera pierderea din primul semestru si poate atinge pragul de renatabilitate.

Data: 18.09.2020

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
al IPOCHIM S.A.  
prin Președinte, TANASE STAMULE



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

03.08.2020

Tip situație financiară : BS

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 816.398

Entitatea IPROCHIM SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Bucuresti	Sector 1	Bucuresti			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
MIHAI EMINESCU	19-21				

Număr din registrul comerțului J40/6485/1991 Cod unic de inregistrare 4 5 7 7 4 7

Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

### Reportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Reportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

#### Indicatori :

Capitaluri - total	97.914.149
Capital subscris	816.398
Profit/ pierdere	-375.159

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE STAMULE

Numele si prenumele

MADALINA CIUPERCA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Madalina-Alexandra Ciuperca

Semnat digital de Madalina-Alexandra Ciuperca  
Data: 2020.09.15 15:47:08 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	845	760
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	99.345.429	96.290.247
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	26.278	26.408
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	99.372.552	96.317.415
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.489.975	1.484.730
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)	2.158.253	2.196.453
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.158.253	2.196.453
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	536.021	809.177
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.184.249	4.490.360
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	15.682	95.380
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	4.918.672	2.767.507
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-842.171	1.804.092
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	98.530.381	98.121.507
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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	35.518	25.553
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17	181.805	181.805
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	12.133	10.833
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	12.133	10.833
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	111.297	3.308

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	111.297	3.308
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	816.398	816.398
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	816.398	816.398
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	98.805.990	98.683.319
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.084.489	3.084.489
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	3.057.187	4.294.898
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.336.632	375.159
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	98.313.058	97.914.149
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	98.313.058	97.914.149

Suma de control F10 : 1232240239 / 1351634119

\*) 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

TANASE STAMULE

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MADALINA CIUPERCA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	3.824.388	3.185.623
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.824.388	3.185.623
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07	0	
Sold D	07	08	290.892	
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	09	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	10	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	11	12		113.023
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13	33.592	3.067.522
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		1.300
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	3.567.088	6.366.168
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17	46.825	42.684
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	23.334	9.109
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	276.117	272.390
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	1.968.042	1.975.625
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.883.035	1.921.879
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	85.007	53.746
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	135.217	143.478
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	135.217	143.478
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.479.074</b>	<b>4.279.391</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.322.048	1.176.296
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	143.074	156.969
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	13.952	2.946.126
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>3.928.609</b>	<b>6.722.677</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	361.521	356.509
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>22</b>	<b>11</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>3.917</b>	<b>3.276</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>3.939</b>	<b>3.287</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>	<b>38.279</b>	<b>19.529</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>2.292</b>	<b>2.408</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>40.571</b>	<b>21.937</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	36.632	18.650

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	3.571.027	6.369.455
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	3.969.180	6.744.614
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	398.153	375.159
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	398.153	375.159

Suma de control F20 : 81856686 / 1351634119

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TANASE STAMULE

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

MADALINA CIUPERCA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(fórmúlele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		375.159
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	420.252	420.252	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	368.854	368.854	
- peste 30 de zile	06	06	159.136	159.136	
- peste 90 de zile	07	07	94.158	94.158	
- peste 1 an	08	08	115.560	115.560	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	14.163	14.163	
- 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	14.163	14.163	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	37.235	37.235	
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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19		63	48
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20		69	50
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> 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	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	1.399.591
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	1.399.591
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	29.062	26.308
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	29.062	26.308
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	29.062	26.308
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	2.444.872	2.430.827
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.367.020	1.399.591
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.220	9.224
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.62 la 66)</b>	69	61	201.471	220.126
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	180.969	182.887
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	20.502	11.718
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		25.415
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		106
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	147.585	179.840

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	605.014	462.035
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	602.882	452.971
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	2.132	9.064
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76 (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	93	84	16.025	33.006
- în lei (ct. 5311)	94	85	16.016	32.997
- în valută (ct. 5314)	95	86	9	9
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	109.108	767.107
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	103.606	749.959
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	5.502	17.148
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	2.894.163	1.757.200
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	35.207	99.059
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.056.318	1.149.210
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	349.464	252.212
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	1.430.837	223.074
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	779.594	152.017
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	598.170	65.994
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	37.137	4.583
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	15.936	480
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	22.337	33.645
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	22.337	33.645

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	816.398	816.398		
- acțiuni cotate 4)	144	131	816.398	816.398		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	1.668	2.528		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	99.840	93.848		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	816.398	X	816.398	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	595.910	72,99	595.910	72,99
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	595.910	72,99	595.910	72,99
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	128	0,02	128	0,02
- deținut de persoane fizice	164	151	220.360	26,99	220.360	26,99
- deținut de alte entități	165	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	167	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TANASE STAMULE

Semnatura

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MADALINA CIUPERCA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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

## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Gabriel PAUN in calitate de Director General si Madalina Alexandra CIUPERCA in calitate de Manager Financiar, reprezentanti ai IPOCHIM SA, cu sediul social in Municipiul Bucuresti, Sector 1, Str. Mihai Eminescu, nr.19-21, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti sub numarul de ordine J40/6485/1991, Cod Unic de Inregistrare 457747, atribut fiscal RO, cunoscand dispozitiile art.292 Cod Penal,

Declaram pe propria raspundere ca Situatiile financiar-contabile semestriale la 30.06.2020 au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si contului de profit si pierdere.

Prezenta declaratie o dam pentru a fi depusa la A.S.F. si la piata de tranzactionare B.V.B. –Piata AeRo si este anexata Raportului semestrial la 30.06.2020, intocmit potrivit Regulamentului A.S.F. nr.5/2018.

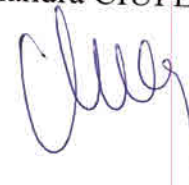
**DIRECTOR GENERAL**

Gabriel PAUN



**MANAGER FINANCIAR**

Madalina Alexandra CIUPERCA







UZUNOV GABRIELA AUDITOR FINANCIAR  
CIF 25381873/01.04.2009; București; Str. Sibiului, nr. 1  
sector 4; Mobil: 0723.378.965; office@gabrielauzunov.ro  
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
Autorizația nr. 672 din 08.05.2001

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT CU PRIVIRE LA REVIZUIREA SITUATIILOR FINANCIARE INTERIMARE**

### **Catre actionarii Societatii IPROCHIM S.A.**

Str. Mihai Eminescu nr. 19-21, sector 1, Bucuresti, Romania

Cod unic de inregistrare: 457747

### Introducere

Am revizuit informatiile financiare interimare ale Societatii IPROCHIM S.A. pentru perioada 1 ianuarie - 30 iunie 2020.

Raportarea contabila semestrială cuprinde urmatoarele formulare :

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Cod 10);
- Contul de profit si pierdere (Cod 20);
- Date informative (Cod 30).

Raportarea contabila a Societatii IPROCHIM S.A. la data de 30 iunie 2020 a fost intocmita in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare si Ordinului nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum pentru modificarea si completarea unor prevederi contabile. Aceste raportări contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informatii financiare interimare pe baza revizurii.

## Scopul revizuirii

Obiectivul unei misiuni de revizuire a situatiilor financiare interimare este de a permite auditorului sa exprime o concluzie in care sa se precizeze daca in urma revizuirii auditorul a sesizat informatii care il conduc pe acesta sa considere ca situatiile financiare interimare sunt intocmite, sub toate aspectele semnificative in conformitate cu cadrul aplicabil de raportare financiara.

Obiectivul unei misiuni de revizuire a informatiilor financiare interimare difera semnificativ de cel al unui audit executat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Revizuirea informatiilor financiare interimare nu furnizeaza o baza pentru exprimarea unei opinii cu privire la faptul ca acestea ofera o imagine fidela sau sunt prezentate fidel, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu un cadru aplicabil de raportare financiara.

O revizuire consta in realizarea de investigatii, in mod in special in ceea ce priveste persoanele responsabile de aspectele financiare sau contabile, aplicarea procedurilor analitice, precum si a altor proceduri de revizuire. Aceasta misiune poate aduce in atentia auditorului aspecte semnificative care pot afecta informatiile financiare interimare, dar nu furnizeaza toate dovezile cerute de un audit.

## Concluzie

Situatiile financiare interimare ale Societatii IPROCHIM S.A., la 30 iunie 2020, au fost intocmite, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu IAS 34 „Raportarea financiara interimara”.

Bucuresti, 15 Septembrie 2020

Auditor financiar,

Gabriela Uzunov

Nr. Carnet 672/08.05.2001

