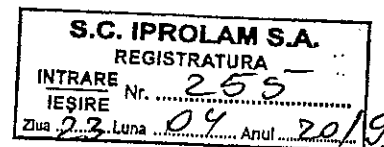


Către:

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGERE FINANCIARĂ**  
Direcția Monitorizare Investigare  
Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți
- **BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**  
Compartament Operațiuni Emitenți Piața Reglementată și ATS



## RAPORT ANUAL - IPROLAM S.A.

Raportul anual conform: Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 și Legii nr. 24/2017

Pentru exercițiul financiar: 2018

Data raportului: 23.04.2019

Denumirea emitentului: IPROLAM S.A.

Sediul social: str. Negustori, nr. 23-25, sector 2 București

Număr de telefon: 021 313.26.10/021 315.50.41

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 329

Numărul de ordine în Registrului Comerțului: J40/617/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB (ATS-AeRo)

Capital social subscris și vărsat: 101.420,80 lei

Clasa: Acțiuni nominative în număr de 1.014.208 a 0,10 lei fiecare

## 1. Analiza activitatii societatii

### 1.1. Descrierea activitatii de baza a societatii

- a) In anul 2018, pe langa activitatea curenta de proiectare in specialitatile : mecanica, constructii, electrice, automatizari si software, s-au continuat activitatile de furnizor general, asistenta tehnica si puneri in functiune la obiective externe (Turcia). De asemenea, a avut loc o diversificare a activitatii si contractare de lucrari pe diverse domenii netraditionale (industria cauciucului, industria piese auto, cladiri cu spatii multifunctionale, etc.). Societatea presteaza serviciile sus mentionate atat pentru clienti

din Romania, UE (ITALIA, GERMANIA) si din afara UE in special TURCIA, INDIA, MALAYSIA, etc.

Pe langa aceste activitati de baza, societatea efectueaza activitati de expertize tehnice, de proiectare halde ecologice si inchiriere de spatii.

- b) SC IPROLAM SA a fost infiintata in data de 19.02.1991, conform H.G. nr. 29/1991;
- c) In anul 2018 nu a avut loc vreo fuziune sau reorganizare a societatii;
- d) In anul 2018 s-au inregistrat urmatoarele in privinta activelor societatii:
  - imobiliarile necorporale au scazut cu 10,33 %:
    - s-au achizitionat licente in valoare de 19.706 lei si s-a inregistrat o amortizare anuala de 24.691 lei, rezultand astfel o scadere a acestora cu 10,33 %;
  - imobiliarile corporale au scazut cu 7,44 %:
    - prin amortizarea celor existente si prin casarea de calculatoare depreciate moral;
  - in cursul anului s-au achizitionat calculatoare in valoare de 18.653 lei.

## Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii societatii.

### 1.1.1. Elemente de evaluare generala:

- a) Profit net contabil: 65.910 lei
- b) Cifra de afaceri: 14.996.316 lei
- c) Venituri din exploatare: 17.791.494 lei
- d) Cheltuieli din exploatare: 17.392.277 lei
- e) Profit din exploatare: 399.223 lei
- f) Livrari intracomunitare, inclusiv export: 6.697.769 LEI ( 1.439.297 EUR)

Desi cifra de afaceri a scazut semnificativ fata de anul 2017, s-a inregistrat o rata a profitului din exploatare mai mare, aceasta a crescut de la 1,001 la 2,66.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii :

- a) Principalele servicii prestate de societate sunt :
  - proiectare;
  - software-automatizari;
  - activitati de furnizor general si antreprenor general ;
  - asistenta tehnica;
  - puneri in functiune
  - inchirieri spatii

Pe plan intern IPROLAM trebuie pe de o parte sa-si dezvolte activitatea cu clientii traditionali actuali, netraditionali si cu cei potentiali (ALRO SLATINA, ALUM TULCEA, MICHELIN FLORESTI SI ZALAU, TMK ARTROM SLATINA, ARCELORMITTAL GALATI, ARCELOR MITTAL ROMAN, ERDEMIR TARGOVISTE, AZOMURES, OTELINOX etc.)

Pe plan extern IPROLAM trebuie sa duca o politica mai agresiva pentru castigarea unor oferte, fie pe cont propriu, fie prin colaborarea cu firme de prestigiu, pentru realizarea unor obiective complexe in strainatate. Si aici putem vorbi de colaborarea stransa cu Uzinexport pentru castigarea unor potentiale contracte in India. In conditiile actuale structura veniturilor se bazeaza pe contractele externe incheiate cu firme din GERMANIA, MALAYSIA, TURCIA (CIMTAS), ITALIA (DANIELI) si pe piata interna cu grupul de firme apartinand ARCELOR MITTAL, TMK ARTROM SLATINA si ALRO SALTINA, ALUM TULCEA, MICHELIN ROMANIA, AZOMURES ROMANIA.

Iprolam este certificat in ISO 9001/2015, ISO 14001/2015, ISO 45001/2018.

b) ponderea fiecărei structuri de lucrari din 2016, 2017 si 2018 in cifra de afaceri :

<b>Structuri de lucrari si servicii</b>	<b>2016 %</b>	<b>2017 %</b>	<b>2018 %</b>
- proiectare	15,06	23,63	19,35
- furnizor general, antreprenor general, puneri in functiune + asistenta tehnica	80,88	70,64	78,59
- diverse (scolarizari, chirii, vanzari echipamente)+ cercetare	4,06	5,73	2,06

Mentionam ca aproximativ 10% din valoarea contractelor de FG reprezinta activitate de proiectare.

### **1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala**

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala s-a desfasurat in conditii normale, societatea aprovizionandu-se atat din tara cat si din UE.

Avand in vedere structura activitatii si anume livrari de echipamente de complexitate mare si ciclu de fabricatie cuprins intre 3-9 luni, managementul societatii este preocupat permanent de gasirea de noi furnizori de echipamente cu termene de plata mai mari si totodata obtinerea de discount-uri.

### **1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare**

a) Se va mentine specificul de activitate actual cu diversificare si in alte ramuri industriale:

- metalurgie feroasa;
- metalurgie neferoasa ;

# **IPROLAM SA**

HEAVY ENGINEERING CORPORATION  
Member of UZINGROUP

- lucrari de constructii civile si industriale;
- industria de piese auto;
- industria anvelopelor;
- lucrari monumentale;
- industria chimica.

b) Principalii concurenti ai SC IPROLAM SA in Romania sunt:

- pentru activitatea de proiectare : ELECTRO-TOTAL, UZINSIDER,
- pentru activitatea de furnizor general, antreprenor general si puneri in functiune: DANIELI ITALIA, EMAG GERMANIA - producatori de diverse utilaje metalurgice.

c) Ponderea principalilor clienti in cifra de afaceri pe anul 2018 se prezinta astfel:

**C.A. = 14.996.316 LEI**

<b>Client</b>	<b>Vanzari 2018 RON</b>	<b>Pondere in CA %</b>
A.M. ROMAN	4.792.757	31,96
DANIELI ITALIA	4.566.275	30,45
ALRO SLATINA	1.195.021	7,97
GRAEBENER GERMANIA	957.136	6,38
A. M. GALATI	901.798	6,01
ALUM TULCEA	594.287	3,96
CIMTAS TURCIA	503.239	3,36
OTELINOX TGV	406.901	2,71
FATA SPA GROUP DANIELI	305.581	2,04
DIVERSI	773.321	5,16
<b>TOTAL</b>	<b>14.996.316</b>	<b>100,00</b>

## **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii**

Numarul mediu de salariati in anul 2018 a fost de 71, relatia dintre manageriat si salariati se realizeaza pe baza contractelor de munca.

La 31.12.2017 au fost 96 salariati iar in decembrie 2018, 74 salariati. S-au angajat in cursul anului 3 salariati si au plecat 25 persoane.

## **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul asupra mediului inconjurator**

Avand in vedere specificul activitatii (proiectare-dezvoltare, automatizari, puneri in functiune) nu putem vorbi despre un impact semnificativ asupra elementelor mediului

inconjurator. Conducerea societatii s-a preocupat permanent de cunoasterea si incadrarea in legislatia si normele privind protectia mediului.

### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare**

S-au facut eforturi pentru cumpararea de calculatoare si softuri pentru activitatile de proiectare si furnizor general.

La inceputul anului 2014 s-a inceput derularea contractului de cercetare ce face parte din programul Milltech Eureka, program care s-a finalizat in decembrie 2015, dar cu urmarirea si raportarea rezultatelor pentru urmasorii 3 ani, respectiv 2016, 2017 si 2018.

### **1.1.8. Evaluarea activitatii privind managementul riscului**

Managerii societatii s-au preocupat si se preocupa in continuare in mod sustinut pentru incheierea de contracte avantajoase, cu clienti importanti, din tara si strainatate, drept pentru care a fost diminuata expunerea societatii la riscul de pret. Am spus diminuata si nu evitata pentru ca incertitudinile politicilor economice la nivel macro ne expun la riscuri foarte mari.

Neincasarea la termen a creantelor de la diversi beneficiari au afectat veniturile incasate si plata la randul nostru a furnizorilor, din cauza blocajului financiar, drept pentru care pentru diminuarea riscului de lichiditate s-a accesat o linie de credit cu CEC BANK - Sucursala GARA DE NORD, respectiv un credit permanent sub forma unui plafon structurat astfel :

- 4.000.000 lei linie de credit (descoperit de cont permanent)
- 2.500.000 lei plafon scrisori de garantie bancara.

Factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii noastre sunt:

- imposibilitatea unei predictibilitati a afacerilor pe 2-3 ani datorita riscului mare a incertitudinilor de pe pietele interne si externe
- exista mari probleme cu constituirea garantiilor pentru accesarea de credite
- presiunea fiscala foarte mare
- instabilitatea legislativa
- ciclu mare de fabricatie al echipamentelor
- dobanzi mari la creditele contractate in lei
- transformarile geopolitice din zona de est a Europei, cu implicatii directe asupra blocarii de contracte comerciale pentru acesta piata.
- comprimarea activitatii de investitii la principalii clienti in special pe zona de tevi, aceasta si datorita cotelor scazute a pretului petrolului

# **IPROLAM SA**

HEAVY ENGINEERING CORPORATION  
Member of UZINGROUP

➤ criza prin care trece metalurgia pe plan international.

## **2. Activele corporale ale societatii comerciale**

- 2.1. Cladirea din str. Negustori nr. 23-25, sector 2, destinata activitatii administrative si de prestari servicii;
- 2.2. Cladirea din Bd. Carol nr. 54, ipotecata in favoarea CEC BANK – Sucursala Gara de Nord, pentru garantarea creditului in derulare.

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala**

- 3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare tranzactionate de societate este ATS/AeRO. Ca urmare a aparitiei legii nr. 151/22.10.2014 privind clarificarea statutului juridic al actiunilor ce se tranzactioneaza pe piata RASDAQ, Consiliul de Administratie al entitatii a convocat in data de 18.02.2015 Adunarea Generala Extraordinara a actionarilor unde s-a hotarat tranzactionarea actiunilor in cadrul unui sistem alternativ de tranzactionare ( AeRO) administrat de Bursa de Valori Bucuresti.
- 3.2. Numarul aproximativ al detinatorilor de actiuni, valoare nominal de 0,1 lei/actiune: 401 actionari. Valoarea actiunii la ultimele tranzactii a variat intre un minim de 5,00 lei/actiune si un maxim de 6,36 lei/actiune.

## **4. Conducerea societatii comerciale**

### **4.1. Administratorii SC IPROLAM SA sunt:**

- 1) Mauthner Andrei: Presedintele Consiliului de Administratie, Director General;
- 2) Nicolaide Matache: membru al Consiliului de Administratie;
- 3) Macrea Dorian : membru al Consiliului de Administratie;
- 4) Butmi De Catman Alexandru Vasile Valentin: membru al Consiliului de Administratie;
- 5) Chiriacescu Roxana – membru al Consiliului de Administratie;

Participarea acestor persoane la capitalul societatii comerciale la data 24.03.2018, se prezinta astfel:

1) Mauthner Andrei:	8,268 %;
2) Sandulescu Amilcar:	8,010 %;
3) Macrea Dorian:	7,817 %;
4) Butmi De Catman Alexandru Vasile Valentin:	4,179 % ;
5) Chiriacescu Roxana Mihaela:	0,2955 %.

### **4.2. Conducerea executiva a societatii:**

- 1) Mauthner Andrei : Director General
- 2) Cosman Constantin : Director Economic
- 3) Macrea Dorian : Director General Adjunct

## **IPROLAM SA**

HEAVY ENGINEERING CORPORATION  
Member of UZINGROUP

4.3. Nu au existat litigii sau proceduri administrative in care au fost implicati in ultimii 5 ani administratorii societatii.

### **5.Situatia financiar-contabila**

#### **a) Elementele de bilant s-au modificat astfel :**

- Activele circulante au scazut de la 24.611.252 lei, la inceputul anului 2017, la 23.079.005 lei la finele anului 2018
- Datoriile totale au scazut si ele, de la 12.556.861 lei (inclusiv leasing > 1 an) la 10.866.118 lei (inclusiv leasing > 1 an), din care:
  - furnizorii sunt in valoare de 6.777.395 lei;
  - soldul liniei de credit este de 1.103.406 lei;
  - avansurile primite pentru lucrarile ce se deruleaza in anul 2019 in valoare 491.788 lei;
  - Rate leasing cu scadenta > 1 an: 20.981 lei.
- Din aceste datorii pana la data de 15.03.2018 s-au achitat 2.879.599 lei.
- Creantele la data de 31.12.2018 sunt in suma de 5.433.066 lei; din aceste creante s-a incasat si compensat pana la 19.03.2019 suma de 2.445.421 lei.
- Capitalul propriu este de la 16.029.254 lei.

#### **b) Contul de profit si pierdere a inregistrat urmatoarele modificari:**

<b>Indicator</b>	<b>2017 RON</b>	<b>2018 RON</b>
Venituri totale	32.943.894	17.873.802
Cheltuieli totale	32.771.570	17.718.002
Profit brut	172.324	155.800
Profit net	122.086	65.910

### **6. Guvernanța Corporativă**

IPROLAM S.A. în calitate de emitent de valori mobiliare admise la tranzacționare pe Piața AeRO – Sistem Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, are permanent în vedere respectarea principiilor de guvernanță corporativă din Codul de Guvernanță Corporativă al BVB.

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 101.420,80 lei împărțit în 1.014.208 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 0,10 lei.

Societatea își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației române.

Astfel principalele acte normative care guvernează activitatea societății sunt: Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, Legea nr.

297/2004 privind piața de capital cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

Societatea a semnat o "Declarație de conformitate sau neconformitate cu prevederile Codului de Governanță Corporativă", document supus aprobării în Consiliul de Administrație și care este postat pe website-ul societății [www.iprolam.ro](http://www.iprolam.ro)

Această declarație conține o autoevaluare a gradului de îndeplinire a "prevederilor de îndeplinit" precum și a măsurilor adoptate în scopul de a ajunge la îndeplinirea prevederilor care nu sunt respectate în totalitate.

În conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, IPROLAM S.A. este condusă în sistem unitar de Consiliul de Administrație, care are competența generală pentru îndeplinirea cu succes a obiectivului de activitate, cu excepția aspectelor care sunt de competența Adunării Generale a Acționarilor.

Consiliul de Administrație este compus din 5 membri, aceștia fiind aleși pe o perioadă de 4 ani. Societatea are un auditor financiar extern, PFA Mariana Păun care și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile legale aplicabile și contractual încheiat în acest sens.

IPROLAM S.A. respectă drepturile acționarilor asigurându-le acestora un tratament echitabil. Toți deținătorii de instrumente financiare emise de IPROLAM S.A. beneficiază de un tratament egal, iar societatea depune permanent eforturi susținute pentru a realiza o comunicare transparentă în vederea exercitării drepturilor într-o manieră echitabilă prin mijloace proprii de care dispune.

Societatea a întocmit și publicat raportări periodice și continue, conform reglementărilor ASF și BVB.

Pentru Adunările Generale ale Acționaților s-au publicat, pe site-ul societății, la secțiunea "Relații cu investitorii", detalii privind desfășurarea acestora, convocările, materialele aferente ordinii de zi, procedura votului prin corespondență, formularele de împuternicire specială și generală, care asigură desfășurarea eficientă a lucrărilor și conferă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra problemelor aflate în dezbateră.

Consiliul de Administrație al societății IPROLAM S.A. stabilește politica corporativă de diseminare a informațiilor, respectând legislația în vigoare, garantând astfel accesul egal la informație al acționarilor și altor investitori și nu permite abuzuri privind informațiile confidențiale.



Având în vedere inflația care are un impact major asupra nevoii de capital de lucru al societății, IPROLAM S.A. optează pentru reinvestirea profitului net pentru autofinanțarea creșterii economice.

Politica de dividend practică de IPROLAM S.A. urmărește păstrarea unui echilibru între remunerația acționarilor prin dividend și nevoia de finanțare a investițiilor noi din profitul reinvestit obținut.

Strategia de păstrare a acestui echilibru urmărește atât creșterea activității investiționale pe termen lung pentru acțiunile IPROLAM S.A., cât și menținerea potențialului de dezvoltare viitoare a societății, asigurând profitabilitatea sustenabilă pe termen lung a activității în folosul creșterii valorii create pentru acționari.

Stabilirea modalității și a proporției distribuirii profitului net este supusă aprobării AGOA și ține cont de sustenabilitatea măsurii, de contextul economic, cât și de randamentele curente de piață.

Societatea se angajează să realizeze și să mențină cele mai înalte standarde în toate aspectele activității sale, iar activitatea IPROLAM S.A. să se desfășoare în condiții de transparență, cu respectarea legislației în vigoare.

**PRESEDINTE C.A.**

**Director General,**

**Ing. Mauthner Andrei**



**Director Economic,**

**Ec. Cosman Constantin**

**DECLARAȚIE DE CONFORMITATE SAU NECONFORMITATE CU  
PREVEDERILE CODULUI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ**

<b>Sectiunea A - Responsabilitati Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB, la 31.12.2018</b>	<b>Conformare DA/NU/NV</b>
A.1. Toate Societatiile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta si responsabilitatiile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii si care aplica, printre altele, principiile generale din aceasta Sectiune.	DA
A.2 Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse in regulamentul Consiliului.	DA
A.3. Consiliul de Administratie trebuie sa fie format din cel puțin 5 membri.	DA
A.4 Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale.	DA
A.5 Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	NU ESTE CAZUL
A.6. Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot.	DA
A.7. Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	DA
A.8. Declarația privind guvernanța corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Comitetului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.	NU
A.9. Declarația privind guvernanța corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	In cursul anului 2018 s-au desfășurat 10 ședințe ale CA
A.10. Declarația privind guvernanța corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.	NU avem membru independent

<p><b>A.11.</b> Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membrii neexecutive, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.</p>	<p>NU ESTE CAZUL</p>
<p><b>Sectiunea B – Sistemul de gestiune a riscului si control intern Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB</b></p>	
<p><b>B. 1.</b> Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiența de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.</p>	<p>NU Societatea are Auditor Extern</p>
<p><b>B.2.</b> Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.3.</b> În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.4.</b> Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.5.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.6.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.7.</b> Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.8.</b> Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.</p>	<p>NU</p>
<p><b>B.9.</b> Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.</p>	<p>DA</p>
<p><b>B.10.</b> Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice</p>	<p>DA</p>

tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit	
<b>B.1.1.</b> Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	DA
<b>B.12.</b> În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	DA
<b>Sectiunea C – Justa recompensa si motivare Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB</b>	
<b>C.1.</b> Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.	DA
<b>C.2.</b> Orice schimbare esentiala intervenita in politica de remunerare trebuie publicata in timp util pe pagina de internet a societatii	DA
<b>Sectiunea D – Adaugand valoare prin relatile cu investitorii Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Governanta Corporativa al BVB la 31 decembrie 2017</b>	
<b>D.1.</b> Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicandu-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA
<b>D.1.1.</b> Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	DA
<b>D.1.2.</b> CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;	NU ESTE CAZUL
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	DA
<b>D.1.4.</b> Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului;	DA

argumentele care susțin propunerile de candidați pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;	
<b>D.1.5.</b> Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusive termenele limita și principiile aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;	DA
<b>D.1.6.</b> Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	DA
<b>D.1.7.</b> Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale, etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA
<b>D.2.</b> Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari,. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	DA
<b>D.3.</b> Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.	DA
<b>D.4.</b> Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA
<b>D.5.</b> Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA
<b>D.6.</b> Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	DA
<b>D.7.</b> Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	DA
<b>D.8.</b> Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul cât și de la un an la altul.	NU

<b>D.9.</b> O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor	NU
<b>D.10.</b> În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.	NU

**Președintele Consiliului de Administrație,  
Dr. ing. Andrei Mauthner**



Negustori st., no. 23-25, 023952, sector 2, Bucharest, ROMANIA  
Phone: +4021.315.87.39, +4021.313.26.10  
Fax: +4021.315.50.41, +4021.315.00.31  
e-mail: [office@iprolam.ro](mailto:office@iprolam.ro); [www.iprolam.ro](http://www.iprolam.ro)  
CUI: RO 329; RC: J/40/617/19.02.1991

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitate: S.C. IPROLAM SA

Judetul: 40 - MUN.BUCURESTI

Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. NEGUSTORI, nr. 23-25

Numar din registrul comertului: J40/617/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7219--Cercetare si dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie.

Cod unic de inregistrare: 329

Subsemnatii Andrei Ioan MAUTHNER, administratorul societatii, si Constantin Cosman, director economic, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

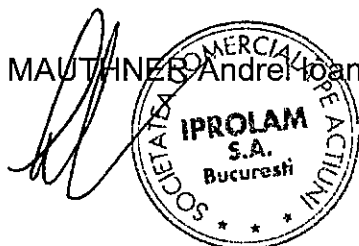
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

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.

Director General,

Dr.Ing. MAUTHNER Andrei Ioan



Director Economic,

EC. COSMAN Constantin

cod formular F-02-04, Rev. 2

Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

An  Semestru Anul 2018

Suma de control 101.421

Entitatea S.C. IPROLAM SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada NEGUSTORI Nr. 23-25 Bloc Scara Ap. Telefon 0213132610

Număr din registrul comerțului J40/617/1991

Cod unic de inregistrare 3 2 9

Forma de proprietate

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Intervențiste

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	16.029.254
Capital subscris	101.421
Profit/ pierdere	65.910

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MAUTHNER ANDREI IOAN

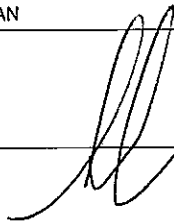
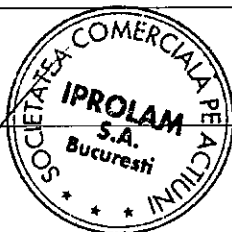
Numele si prenumele

GOGAN DORINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PAUN MARIANA

Nr.de inregistrare în Registrul CAFR

4646

CIF/ CUI

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	48.231	43.246
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	48.231	43.246
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.083.443	2.844.769
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	331.815	152.365
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	33.405	32.126
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16	1.677	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	3.450.340	3.029.260
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	150.113	150.113
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	291.636	603.694
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	441.749	753.807
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	3.940.320	3.826.313
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	643.134	884.066
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	11.438.754	13.801.968
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.591.620	1.591.620
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	585.328	764.174
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>14.258.836</b>	<b>17.041.828</b>
<b>II. CREAŢE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	6.851.635	4.791.253
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.765.750	38.119
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>8.617.385</b>	<b>4.829.372</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	904.900	904.900
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>	<b>904.900</b>	<b>904.900</b>
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	830.131	302.905
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>24.611.252</b>	<b>23.079.005</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	63.284	25.631
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	3.388.735	1.103.406
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	46.948	491.788
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	6.911.303	7.868.330
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	15.369	316.927
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.149.943	1.064.686
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	12.512.298	10.845.137
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	12.122.469	12.231.218
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	16.062.789	16.057.531
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	44.563	20.981
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	44.563	20.981
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	88.964	20.231
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	34.083	12.935
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	54.881	7.296
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	5.686	15.346
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	5.686	15.346
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	94.650	35.577
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	101.421	101.421

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	101.421	101.421
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	2.991.800	2.780.081
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	20.284	20.284
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	12.506.052	10.765.465
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	12.526.336	10.785.749
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	221.702	2.296.093
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	122.086	65.910
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	15.963.345	16.029.254
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	15.963.345	16.029.254

Suma de control F10 : 388618834 / 908787920

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

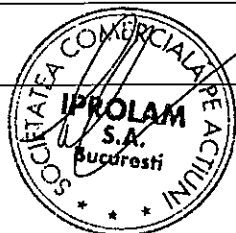
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MAUTHNER ANDREI IOAN

Semnătura



## INTOCMIT,

Numele și prenumele

GOGAN DORINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	29.930.568	14.996.316
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	29.930.568	14.996.316
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* )	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	2.013.657	2.363.214
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	736.975	431.964
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	32.681.200	17.791.494
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	20.919.368	9.022.337
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	202.681	173.211
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	165.627	191.051
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.509.683	4.553.015
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.406.966	4.353.957
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.102.717	199.058
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	408.671	437.579
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	408.671	437.579
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		169.870

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		169.870
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	31	5.289.075	2.845.208
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.907.137	2.489.149
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*)	33	100.900	102.410
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.281.038	253.649
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	39	-113.379	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	113.379	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	42	32.381.726	17.392.271
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	299.474	399.223
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	133	572
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	262.561	81.736
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	262.694	82.308
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	150.963	222.636
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	238.881	103.095
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	389.844	325.731
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	127.150	243.423

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	32.943.894	17.873.802
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	32.771.570	17.718.002
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	172.324	155.800
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	50.238	89.890
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne prezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	122.086	65.910
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 369900686 / 902992455

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

MAUTHNER ANDREI IOAN

Numele si prenumele

GOGAN DORINA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		65.910			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02						
Unitați care nu au înregistrat 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	942.486		942.486			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	942.486		942.486			
- peste 30 de zile		06	06	535.260		535.260			
- peste 90 de zile		07	07	244.360		244.360			
- peste 1 an		08	08	162.866		162.866			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09						
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10						
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11						
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16						
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Numar mediu de salariatii		20	19	94		71			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	96		74			
<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>			
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				



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	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	1.046.355
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	1.046.355
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<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	<sup>37a</sup> (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</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>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</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)	
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	54	48	441.749
			753.806

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	150.113	150.113
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	150.113	150.113
- 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 (rd. 55+56)	61	54	291.636	603.693
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		16.101
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	291.636	587.592
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	7.253.160	5.357.772
- 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	3.601.559	3.352.537
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	467.130	700.810
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	1.744.357	938
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.744.357	938
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	10.117	19.561

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	2.542	29.368
- 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		25.631
- 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	2.542	3.737
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	92	84	4.074	5.284
- în lei (ct. 5311)	93	85	4.074	5.284
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	826.056	297.621
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	197.587	151.359
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	628.469	146.262
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	9.173.814	9.777.898
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	751.049	444.645
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	6.973.620	8.677.045
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	68.144	607.850
- 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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	503.893	453.856
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	120	111	861.586	187.006
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	644.345	119.250
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	208.249	66.369
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	8.992	1.387
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	132	122	83.666	15.346
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	77.980	0
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	5.686	15.346
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	101.421	101.421		
- acțiuni cotate 4)	142	131	101.421	101.421		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	56.175			
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</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>	152	141	101.421	X	101.421	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	36.411	35,90	36.411	35,90
- deținut de persoane fizice	162	151	65.010	64,10	65.010	64,10
- deținut de alte entități	163	152				

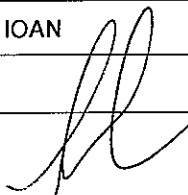

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>		164	153		
- către instituții publice centrale;		165	154		
- către instituții publice locale;		166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.		167	156		
A		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale		170	159		
- către instituții publice locale		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.		172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		173	162		
- către instituții publice centrale		174	163		
- către instituții publice locale		175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora		176	165		
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MAUTHNER ANDREI IOAN

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

GOGAN DORINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: "NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an" și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	660.091	19.706		X	679.797
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	660.091	19.706		X	679.797
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	5.750			X	5.750
Constructii	07	4.024.033				4.024.033
Instalatii tehnice si masini	08	2.127.403	18.653	315.590		1.830.466
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	409.638	11.274	5.154		415.758
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	1.677		1.677		0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	6.568.501	29.927	322.421		6.276.007
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	441.749	312.058		X	753.807
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	7.670.341	361.691	322.421		7.709.611



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	611.860	24.691		636.551
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>611.860</b>	<b>24.691</b>		<b>636.551</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	946.339	238.675		1.185.014
Instalatii tehnice si masini	25	1.795.588	162.252	279.738	1.678.102
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	376.234	11.960	4.563	383.631
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.118.161</b>	<b>412.887</b>	<b>284.301</b>	<b>3.246.747</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.730.021</b>	<b>437.578</b>	<b>284.301</b>	<b>3.883.298</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

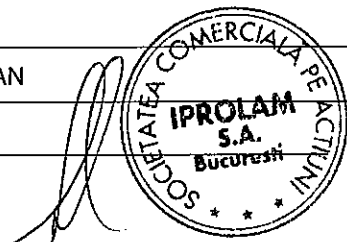
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40: 71690172 / 902992455**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MAUTHNER ANDREI IOAN

Semnătura



Numele si prenumele

GOGAN DORINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

**S.C. IPROLAM SA**  
**Str. Negustori nr.23-25,sector 2, Bucuresti**  
**J40/617/1991**  
**CIF RO 329**

**NOTA 1**

**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018**

Denumirea elementului de imobilizare (*)	Valoarea bruta (**)				Ajustari de valoare (***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri (***)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau returari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	660,091	19,706		679,797	611,860	24,691		636,551
Constructii	4,024,033			4,024,033	946,339	238,675		1,185,014
Instalatii tehnice , masini si calculatoare	2,127,403	18,653	315,590	1,830,466	1,795,588	162,252	279,738	1,678,102
Mobilier si aparatura birotica	409,638	11,274	5,154	415,758	376,234	11,960	4,563	383,631
Avansuri si imobilizari corporale in curs	1,677		1,677	0				0
Imobilizari financiare	441,749	312,058		753,807	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>7,664,591</b>	<b>341,985</b>	<b>322,421</b>	<b>7,703,861</b>	<b>3,730,021</b>	<b>437,578</b>	<b>284,301</b>	<b>3,883,298</b>

La grupa imobilizari necorporale cresterea in valoare de 19706 lei reprezinta achizitionarea de licente antivirus in valoare de 11730,76 lei si o licenta ZW CAD pentru departamentul CONSTRUCTII in valoare de 7976 lei.

La grupa „instalatii tehnice si masini”: s-au achizitionat noi calculatoare in valoare de 18652.8 lei . Calculatoarele depreciate moral, in valoare de 109904.65 lei, au fost casate. Echipamentele achizitionate cu fonduri europene (POSDRU) in anul 2012, in valoare de 172084 le, pentru organizarea de cursuri, conform program, au fost casate si valorificate sub forma de piese componente urmand a se utiliza la executarea de echipamente complexe, figureaza la pozitia "stocuri". Un alt echipament in valoare de 33601.15 lei achizitionat pentru derularea unui proiect de cercetare european (EUREKA) s-a casat si valorificat sub forma de piese componente, figureaza la pozitia "stocuri".

Imobilizarile financiare au crescut cu valoarea garantiiilor care se incaseaza la un termen intre 1 -2 ani de la facturare.

Director General,



Intocmit,

A handwritten signature in black ink, appearing to be "G. M." or similar.

S.C. IPROLAM SA  
 STR. NEGUSTORI 23-25, SECTOR 2,  
 J40/617/1991  
 CIF RO 329

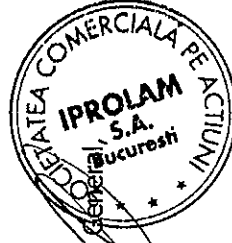
NOTA 2

**PROVIZIOANE IN ANUL 2018**

lei

Denumirea provizionului (*)	Sold la inceputul exercitiului financiar		Transferuri (**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	in cont	din cont	
0				3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		0.00		0.00	0.00
Total	0	0.00		0.00	0.00

Nu s-au constituit provizioane pentru anul 2019.



Director General,

Intocmit,

*[Handwritten signature]*

S.C. IPROLAM SA  
STR. NEGUSTORI 23-25, SECTOR 2,  
J40/617/1991  
CIF RO 329

NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2018**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	65,910.00
cota manageri	
alte repartizari	
rezerva legala	0.00
fond de investitii	0.00
dividende, etc.	
profit ramas de repartizat	65,910.00

Director General,



Intocmit,

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Popescu".

S.C. IPROLAM SA  
 STR. Negustori nr. 23-25, Sector 2, Bucuresti  
 J40/617/199  
 CIF RO 329

NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Current
	1	2
0		
1. Cifra de afaceri neta	29,930,568	14,996,316
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	<b>29,579,569</b>	<b>14,686,862</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	26,408,465	13,195,750
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1,472,584	659,780
5. Cheltuielile indirecte de productie	1,698,520	831,332
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	350,999	309,454
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	788,500	342,195
9. Alte venituri din exploatare	736,975	431,964
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	299,474	399,223

Director General,



Intocmit,



**S.C IPROLAM SA**

Str. Negustori nr.23-25, sector

J40/617/1991

CIF: RO 329

**Nota 5**

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>5,433,066</b>	<b>4,829,372</b>	<b>603,694</b>
Cienti interni	<b>1,709,000</b>	1,709,000	0
Cienti externi	<b>2,693,515</b>	2,693,515	0
Ajustari clienti incerti	<b>0</b>	0	
Cl.facturi de intocmit	<b>14,443</b>	14,443	
TVA de rambursat	<b>13,883</b>	13,883	0
Garantii clienti	<b>971,218</b>	367,524	603,694
Furnizori debitori	<b>6,771</b>	6,771	
Alte creante	<b>24,236</b>	24,236	0

•Creantele cu termen de lichiditate de peste 1 an reprezinta garantii retinute la contractele: ; FOISOR si DANIELI

S-au mai constituit deprecieri pentru clienti incerti in valoare de 169869.88 lei pentru anul 2018. Cheltuieli nedeductibile 70% si cheltuieli deductibile 30%.

Din total furnizori in valoare de 770944.62 lei numai suma de 6770,77 lei este cuprinsa la postul "creante", restul de 764173,84 este cuprinsa la postul "stocuri", este avans la furnizori de marfa.

•Din soldul de la sfarsitul anului mentionam ca pana la data 21.03.2019 s-a incasat suma totala de 2.445.420 lei

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>10,866,118</b>	<b>10,845,137</b>	<b>20,981</b>	<b>0</b>
furnizori interni	<b>6,257,316</b>	6,257,316	0	0
furnizori externi	<b>514,989</b>	514,989		
furnizori imobiliz	<b>5,090</b>	5,090	0	0
contributii asigurari sociale	<b>113,637</b>	113,637	0	0
contributia asiguratorie 2.25%	<b>7,159</b>	7,159	0	0
impozit profit	<b>46,090</b>	46,090	0	0
impozit salarii	<b>20,279</b>	20,279	0	0
salarii	<b>88,347</b>	88,347	0	0
participarea sal.la profit	<b>360,967</b>	360,967	0	0
alte datorii legate de parsonal	<b>4,542</b>	4,542	0	0
efecte de platit	<b>316,927</b>	316,927	0	0
rata leasing	<b>44,603</b>	23,622	20,981	0
garantii furnizori	<b>400,042</b>	400,042		

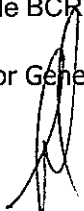
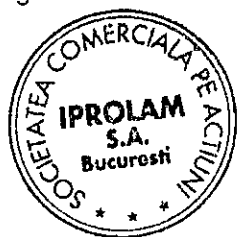
avansuri facturate catre clienti	<b>491,788</b>	491,788	0	0
catre asociati	<b>0</b>	0	0	0
Linia de credit	<b>1,103,406</b>	1,103,406		
TVA de plata	<b>0</b>	0		
alte datorii (facturi de primit)	<b>1,090,937</b>	1,090,937		

•Din soldul furnizorilor inregistrati la 31.12.2018 pana la data de 21.03.2018 s-a achitat suma de 2.879.599,55 lei.

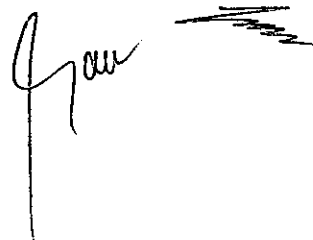
• Linia de credit utilizata este in valoare de 3.596.594 lei

•Ratele si dobanzile la leasing prezente in sold vor fi achitate esalonat la scadenta conform graficului de plati intocmit de BCR Leasing.

Director General,

Intocmit,



**NOTA 6**

**PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE**

<p><b>a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.</b>          Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFPI802/2014 solicită ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ulterior) și Cerințele de întocmire și prezentare prevăzute de OMFPI 1802/2014. Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și întocmeste situații financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finanțe nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunităților Economice Europene. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza principiului continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative sunt agregate cu valorile de natura sau funcție similară și nu sunt prezentate separat.</p>				
<p><b>b) Abaterile de la principii și politici contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.</b>          * natura: nu este cazul          * motivele: nu este cazul          * evaluarea efectului asupra activelor și datorilor, pozitiei financiare și a profitului sau pierderii: Da. <input checked="" type="checkbox"/> Nu. <input type="checkbox"/></p>				
<p><b>c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile</b>          * comentarii relevante: nu este cazul</p>				
<p><b>d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilă în situația în care nu se cunoaște prețurile de achiziție sau costul de producție al acestora.</b>  <b>e) Sunt aprobate și utilizate în costul activelor imobilizate și circulanțe curente și unora din acestea.</b>  <b>f) În cazul reevaluarii imobilizărilor corporale - detalii:</b>          * elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării; cladirile aflate în proprietate</p>				
<p>* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate:</p>				
<p>* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare; rezervele din reevaluare se diminuează lunar cu partea din valoarea aferentă amortizării cladirilor. Rezervele din reevaluare au fost impozitate conform Legii 227/2015</p>				
<p>* modificările rezervei din reevaluare:</p>				
* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;				2,991,800
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;				211,719,00
* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;				nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.				2,790,081
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal		Da. <input type="checkbox"/> Nu. <input checked="" type="checkbox"/>		

suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate

h) 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 ca total, pe categorii de active fungibile.

Da.

-

Nu.

X

nu este cazul

Director General,



Intocmit,

A handwritten signature in black ink, appearing to be "G. Iancu".

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Iancu".

**S.C IPROLAM**

Str. Negustori nr.23-25, sector

J40/617/1991

CIF: RO 329

**NOTA 7****PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

Da.	Nu.	X	nu este cazul		
<b>a) existenta oricor certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;</b>					
<b>b) capital social subscris/patrimoniul rentatit;</b>					
101421					
<b>c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise</b>	Numar:	1014208	Valoare actiuni - 1:	0,1	Valoare actiuni - 2:
* au fost integral varsate				DA	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;				nu este cazul	
<b>d) actiuni rascumparabile:</b>					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul	
<b>e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:</b>					
* tipul de actiuni;				nu este cazul	
* numar de actiuni emise;				nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire				nu este cazul	
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul	
<b>f) obligatiuni emise:</b>					
* tipul obligatiunilor emise;				nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta				nu este cazul	
* valoarea nominala;				nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.				nu este cazul	

• In timpul prezentului exercitiu financiar nu au fost emise actiuni noi si obligatiuni;

• Actiunile societatii sunt tranzactionate cu simbolul IPRO la sectiunea bursa ATS /AERO unde pretul de referinta pentru o actiune a fost in medie, la data de 20.03.2019, de 6 Ron / actiune.

Director General,



Intocmit,




**S.C IPROLAM SA**

Str. Negustori nr.23-25, sector 2, Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

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

Da.	X	Nu.	176900 LEI		
<b>a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;</b>					
<b>b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;</b>					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0
<b>c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;</b>					
* rata dobanzii;					nu este cazul
* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul
* suma rambursata pana la acea data;					nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul
<b>d) salariatis</b>					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere			5
		Executie			71
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				2642035	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				1625936	
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				-	



Director General,

Intocmit,

**S.C IPROLAM SA**

Str. Negustori nr.23-25, sector 2,Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

**NOTA 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA**  
**PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI****1. Indicatorii de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente			
Active curente (Indicatorul capitalului circulant)		<u>23079005</u>	
Datorii curente		<u>10845137</u>	
		=	2.13

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

**b) Indicatorul lichiditatii imediate**

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente		<u>6037177</u>	
		<u>10845137</u>	
		=	0.56

**2. Indicatorii de risc:**

a) Indicatorul gradului de indatorare			
Capital imprumutat		<u>20981</u>	
Capital propriu	X 100	<u>16029254</u>	X 100
		=	0.13
Capital imprumutat		<u>44563</u>	
Capital angajat	X 100	<u>16050235</u>	X 100
		=	0.28

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{378436}{222636} = 1.70$$

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

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

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

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

Costul vanzarilor	=	14686862		=	0.98
sau		14975581			
Stoc mediu					
Costul vanzarilor	=	14975581	X 365	=	372.18
		14686862	X 365		

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

Stoc mediu	X	365			
Costul vanzarilor			X 365		

\* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

Sold mediu clienti	X	365			
Cifra de afaceri			X 365		
		5625451	X 365		136.92
		14996316			

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

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

Sold mediu furnizori	X	365			
Achizitii de bunuri (fara servicii)			X 365		
		755964	X 365		183.91
		14996316			

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



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

Cifra de afaceri =  $\frac{14996316}{3826313}$  = 3.92

\* Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri =  $\frac{14996316}{26930949}$  = 0.56

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

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

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit =  $\frac{378436}{16050235}$  = 0.02

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

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari =  $\frac{399223}{14996316}$  X 100 = 2.66

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

Director General,



Intocmit,

# S.C IPROLAM SA

Str. Negustori nr.23-25, sector 2,Bucuresti

J40/617/1991

CIF: RO 329

NOTA 10

## ALTE INFORMATII

<b>a) Informatii privind prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 82.</b>			
SC IPROLAM SA - este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.			
Societatea a desfasurat activitati de prestari servicii si furnizari de echipamente in localitatea BUCURESTI, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar de 74 angajati (pe parcursul anului 2018). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.			
<b>b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 82.</b>			
nu este cazul			
<b>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor, evidentiile initiale si moneda straina.</b>			
nu este cazul			
<b>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</b>			
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;			-
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;			rezultatul contabil este de 155800 lei, iar cel fiscal este de 561815 lei, astfel rezultand un impozit pe prof 89890 lei. S-a platit este 43800 lei, diferenta de 46090 lei se va plati la scadenta, respectiv 25.03.2019.
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;			-
* impozitul pe profit ramas de plata.			46090
<b>e) Cifra de afaceri: 14996316 lei</b>			
* pe segmente de activitati			
* pe pietele geografice.	Comert	-	
	ROMANIA	Servicii	3357588
		Lucrari	11638728
		International	6704590
<b>f) Evenimentele ulterioare datei bilanului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</b>			
* natura evenimentului;			nu este cazul

* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul
g) Explicatii despre valoarea si natura:	
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-
h) Ratele achitate in cadrul si a patru contracte de leasing: 23060 lei	
i) Leasing financiar - informatii:	
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:
* existenta optiunii de cumparare;	exista optiune de cumparare
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	280
j) Onorariile platite auditorilor/consorzilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma de garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatea afiliata trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai multe din elementele din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri ale elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

La 31.12.2018, societatea beneficiaza de 7 SGB emise de CEC BANK pentru diversi parteneri comerciali dupa cum urmeaza:

1. EMAG LEIPZIG MASCHNENFABRIK GMBH TPCO 3: SGB DE BUNA EXECUTIE IN VALOARE DE 30.589,61 EURO, DATA EXPIRARII 01.10.2019
2. EMAG LEIPZIG MASCHNENFABRIK GMBH TPCO 4 : SGB DE BUNA EXECUTIE IN VALOARE DE 30.589,61 EURO, DATA EXPIRARII 01.10.2019
3. ALRO SA - comanda 4600014937/26.02.2018 FOARFECA 750 TF: SGB DE RESTITUIRE AVANS in valoare de 78.430,62 RON, data expirarii 25.02.2019
4. OTELINOX SA - SGB DE BUNA EXECUTIE in valoare de 23.310 RON , DATA EXPIRARII: 27.05.2019.
5. ALRO SLATINA CTR. 9348 STATIE PLACARE SLEBURI : SGB DE BUNA EXECUTIE IN VALOARE DE 233.206,20 RON, DATA EXPIRARII 20.03.2019

6. ALRO SA CONTRACT 4600014957/2018 livrare ureche dreapta/stanga stretcher - SGB DE RESTITUIRE AVANS in valoare de 328.174,08, data expirarii: 09.04.2019
7. AZOMURES SA ROMANIA CTR. 9340: SGB DE BUNA EXECUTIE IN VALOARE DE 52.453,30 RON, EXPIRA LA 22.07.2019.
8. ARCELOR MITTAL ROMAN - CONTRACT NR. 9493, SGB DE RESTITUIRE AVANS, in valoare de 833.670 RON, data expirarii 31.01.2019.
9. OTELINOX SA, SGB DE RESTITUIRE AVANS, in valoare de 43.822,69 RON, data expirarii 18.01.2019.
10. OTELINOX SA, SGB DE RESTITUIRE AVANS, in valoare de 61.145,02 RON, data expirarii 08.01.2019.
11. MICHELIN ROMANIA SA- contract carcasa, SGB DE BUNA EXECUTIE in valoare de 76.710,30 RON, data expirarii 25.09.2019.
12. CIMTAS TURCIA - CONTRACT 041/ expandor, SGB DE BUNA EXECUTIE in valoare de 320000 EURO, data expirarii 01.02.2020.

Societatea beneficiaza de o linie de credit in valoare de 4.000.000 RON.  
La 31.12.2018, soldul liniei credit este de : 1.087.262,14 RON

### Parti parteneri

In relatia cu societatea sunt identificate urmatoarele parti parteneri :

- 1) UZIN INTERNATIONAL SA
- 2) KRON PROPERTY SRL
- 3) UZINEXPORT SA



Director General

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Popescu", written over the "Director General" text.

Intocmit

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Popescu", written over the "Intocmit" text.

**SC IPROLAM SA**

Str. Negustori 23-25, sector 2, Bucuresti

J 40/617/1991

CIF RO 329

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

la data de 31.12.2018

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului
		total din care	transfer	total din care	transfer	
A	1	2	3	4	5	6
capital subscris	101,421.00					101,421.00
prime de capital						0.00
rezerve din reevaluare	2,991,799.55			211,719.00	0.00	2,780,080.55
rezerve legale	20,284.16					20,284.16
rez. statutare/contractuale						0.00
rez.=surplus din rez.din reeval	1,740,586.70	211,719.00	211,719.00			1,952,305.70
alte rezerve	10,765,464.90					10,765,464.90
actiuni proprii						0.00
rezultat reportat sold C						0.00
reprez. profit						0.00
nerepartizat sau sold D	91,777.53	122,085.81				213,863.34
pierdere neacop.						0.00
rezultat reportat sold C						0.00
prov.din adopt.						0.00
pt.prima data IAS sold D						0.00
mai putin IAS 29						0.00
rezultat reportat sold C						0.00
prov.din corectare						0.00
erori sold D						0.00
contab						0.00
rezultat reportat sold C	129,924.05					129,924.05
din trec.la aplicarea						0.00
Reglem. contab sold D						0.00
cf. DIR IV CEE						0.00
rezultatul sold C	122,085.81	65,910.00		122,085.81	122,085.81	65,910.00
exercitiului						0.00
financiar sold D						0.00
						0.00
repartizare profit						0.00
tatal capitaluri proprii	15,963,343.70	399,714.81	211,719.00	333,804.81	122,085.81	16,029,253.70

ADMINISTRATOR  
DIRECTOR GENERAL

DR.ING. MAUTHNER IOAN ANDREI


COMP. FINANCIAR CONTABIL  
DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMAN CONSTANTIN



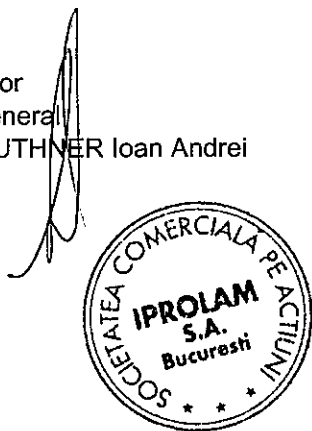
**SITUATIA FLUXULUI DE TREZOREIE LA DATA DE 31.12.2018**

Nr.crt	Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
		2017	2018
<b>I</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
	- incasari clienti	30,293,777.00	18,142,868.00
	- alte incasari + TVA	222,810.00	967,507.00
	- incasari dobanzi	130.00	572.00
	- plati catre furnizori si angajati + taxe +diurne+ ch. deplasari	29,989,101.00	16,646,559.00
	- plati impozit pe profit + TVA	265,741.00	239,389.00
	- plati dobanzi linie credit + comisioane de utilizare, neutilizare	424,796.00	398,966.00
	Variatie linie credit	-565,359.00	-2,291,906.00
	<b>Trezoreria neta din activitatea de exploatare</b>	<b>-728,280.00</b>	<b>-465,873.00</b>
<b>II</b>	<b>fluxuri de trzorerie din activitatea de investitii</b>		
	- incasari dividende de la alte entitati		
	- incasari din vanzari de imobilizari corporale	245,867.00	13,854.00
	- incasari subventii		
	- dobanzi primite		0.00
	- plati privind furnizorii de imobilizari	217,253.00	43,436.00
	- imprumuturi la alte entitati	0.00	0.00
	- plati privind achizitii de titluri de participatie	0.00	0.00
	<b>Trezoreria neta din activitatea de investitii</b>	<b>28,614.00</b>	<b>-29,582.00</b>
<b>III</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare</b>		
	Operatii de capital		

	Plati dob.credite pe termen lung		
	Plati rate credit		
	Plati dividende + participare la profit	56,420.00	341.00
	Plati rate leasind+ dob.rate leasing	67,502.00	31,430.00
	<b>Trezorerie neta din activitatea de finantare</b>	-123,922.00	-31,771.00

<b>Trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>2,558,619</b>	<b>1,735,031</b>
<b>Trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>1,735,031</b>	<b>1,207,805</b>
<b>1 Variatie trezorerie</b>	<b>-823,588</b>	<b>-527,226</b>
<b>2 Variatie trezorerie</b>	<b>-823,588</b>	<b>-527,226</b>

Administrator  
Director General  
Dr. Ing.MAUTHNER Ioan Andrei



Compartiment Financiar - Contabil  
Director Economic  
Ec. COSMAN Constantin

A handwritten signature in black ink.

A handwritten signature in black ink.

# Raportul auditorului independent

Catre actionarii S.C. IPROLAM S.A. Bucuresti

## Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

### *Opinie*

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societății comerciale IPROLAM S.A. Bucuresti, cu sediul social în Bucuresti, str. Negustori, nr. 23-25, sectorul 2, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO329, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 16.029.254 lei
  - Profitul net al exercitiului financiar: 65.910 lei
3. In opinia mea, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementările contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 si cu Legea Contabilitatii.

### *Baza pentru opinie*

4. Am desfasurat auditul financiar in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale și al situatiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (*in cele ce urmează „Legea”*). Responsabilitatile mele in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul emis. Sunt independenta fata de Societate, conform



Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si mi-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Cred ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru exprimarea opiniei.

### **Aspecte cheie de audit**

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Voi rezuma mai jos aceste aspecte care au avut cel mai mare impact asupra auditului financiar realizat, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările mele ca rezultat al acestor proceduri pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia de audit.

- a) Cifra de afaceri a scazut cu circa 50%, de la 29.931 mii lei in exercitiul precedent, la 14.996 mii lei la 31.12.2018.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a cifrei de afaceri prezentate in contul de profit si pierderi ca urmare a denaturarii rulajelor conturilor de venituri.

**Răspunsul auditorului** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca inregistrarea veniturilor au la baza contracte si facturi care justifica marimea acestora, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.

**Constatările auditului** – In exercitiul financiar 2018, in activitatea societatii s-a inregistrat o modificare a structurii activitatii in sensul ca ponderea contractelor de furnizor general/antreprenor general care contin valori insemnate ale costurilor materiale este mai mica. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca veniturile sunt corect recunoscute in contul de profit si pierderi iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- b) Cheltuielile cu materiile prime si materialele prezinta o variatie semnificativa in sensul ca acestea scad in exercitiul auditat de la 20.919 mii lei in exercitiul precedent, la 9.022 lei in exercitiul auditat (cu 57%).

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a situatiilor financiare ca urmare a recunoasterii unor cheltuieli mai mici decat cele efective, cu impact asupra rezultatului dar si cu privire la marimea indicatorilor financiari si de gestiune.

**Răspunsul auditorului** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura si valoarea cheltuielilor cu materiile prime si materialele, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la aceasta categorie de cheltuieli.

**Constatările auditului** – Cheltuielile cu materiile prime si materialele recunoscute in contul de profit si pierderi au la baza documnte justificative, marimea si evolutia acestora sunt coerente cu volumul vanzarilor. In exercitiul financiar 2018, in activitatea societatii s-a inregistrat o modificare a structurii activitatii in sensul ca ponderea contractelor de furnizor general/antreprenor general care contin valori insemnate ale costurilor materiale este mai mica. In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca cheltuielile cu materii prime si materiale sunt corect recunoscute in contul de profit si pierderi iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- c) Stocul de productie in curs a crescut cu circa 20%, de la 11.439 mii lei in exercitiul precedent, la 13.802 mii lei la 31.12.2018.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a stocului de productie in curs prezentate in bilant ca urmare a evaluarii defectuoase a productiei in curs, cu impact asupra indicatorilor de gestiune.

**Răspunsul auditorului** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca inregistrarea productiei in curs are la baza informatii financiare care justifica marimea acestor stocuri, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.

**Constatările auditului** – Contractele de furnizor general cu termene de livrare dupa finele exercitiului au determinat inregistrarea partii din contractele realizate, pentru care livrarea urmeaza sa se faca in exercitiul urmator. In urma desfasurării procedurilor

suplimentare de audit, rezulta ca veniturile sunt corect recunoscute in contul de profit si pierderi iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

- d) Cheltuielile totale de exploatare inregistrate in contul de profit si pierderi prezinta o scadere cu circa 46% fata de exercitiul precedent, de la 32.382 mii lei in exercitiul 2017, la 17.392 mii lei la 31.12.2018.

**Riscuri:** O posibila denaturare semnificativa a rezultatului prezentat in contul de profit si pierderi ca urmare a neinregistrarii corecte a cheltuielilor de exploatare.

**Răspunsul auditorului** – Am extins procedurile de audit pentru a stabili daca marimea cheltuielilor de exploatare sunt inregistrate corect in situatiile financiare. Am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului si am analizat evaluarile si estimarile conducerii cu privire la acest post de bilant.

**Constatările auditului** – In exercitiul financiar 2018 cheltuielile de exploatare au scazut in principal pe seama cheltuielilor cu materii prime si materiale precum si pe seama pozitiei „Alte cheltuieli de exploatare”. Aceste evolutii sunt in concordanta cu modificarea structurii productiei, explicata la punctele de mai sus In urma desfasurarii procedurilor suplimentare de audit, rezulta ca marimea acestor cheltuieli este corect recunoscuta in contul de profit si pierderi iar situatiile financiare nu sunt denaturate.

#### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia mea cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul de audit, nu exprim nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea auditorului este sa citeasca acele alte informatii si, in acest demers, sa aprecieze daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care auditorul le-a obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportez daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 si cu Legea Contabilitatii.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia mea:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr. 1802/2014 de aprobare a reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489 - 492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018, mi se cere sa raportez daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu am nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 si cu Legea Contabilitatii si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza principiului 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.
9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

10. Obiectivele auditorului 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 de audit. 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, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, auditorul exercită raționamentul profesional și menține scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identifică și evaluează riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectează și execută proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia de audit. 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.
  - Înțelege 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.

- Evalueaza gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formuleaza o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzioneaza ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atraga atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa-si modifice opinia. Concluziile auditorului se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evalueaza prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- Auditorul este singurul responsabil pentru opinia de audit exprimata.

12. Auditorul comunica persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identifica pe parcursul auditului.

13. De asemenea, furnizeaza persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea auditorului cu cerintele etice privind independenta si le comunica toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa-i afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-a comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabileste acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descrie aceste aspecte in raportul de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, considera ca un aspect nu ar trebui comunicat in

raportul de audit deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

### Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15. Am fost numita ca auditor al Societatii prin contractul nr. 3 din data de 12.03.2018 sa auditez situatiile financiare ale S.C. IPROLAM S.A. Bucuresti pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neintrerupta a angajamentului meu este de doi ani, respectiv pentru exercitiile financiare 2017 si 2018.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului meu, mi-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Bucuresti, 22 aprilie 2019

Auditor financiar,

Mariana PAUN

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 4646/31.01.2014

