

**LCS IMOBILIAR
SA**

**RAPORT
SEMESTRIAL
LA 30.06.2019**



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2019

Data raportului: **23.09.2019**

Denumirea societatii comerciale: **LCS IMOBILIAR S.A. CLUJ-NAPOCA**

Sediul social: **Str. Luncii , Nr. 19, Et. 2, localitatea Cluj-Napoca, jud. Cluj**

Numar de telefon: **0740.205.719**

Cod de identificare fiscala: **19143125**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/3627/2006**

Capital social subscris si varsat: **103.000 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-AeRO**

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2018	30.06.2019
ACTIVE IMOBILIZATE	18.733.591	18.740.559
Imobilizari corporale	6.527.956	6.315.058
Imobilizari financiare	12.205.635	12.425.501
ACTIVE CIRCULANTE	1.385.285	622.032
STOCURI	46.183	38.524
CREANTE	1.183.080	18.108
CASA SI CONTURI LA BANCII	156.022	565.400
CHELTUIELI IN AVANS	0	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	3.322	122.159
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE	1.381.963	521.242

TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	20.115.554	19.261.801
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	92.442	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	5.412.226	5.412.226
VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	103.000	103.000
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	372.012	372.012
REZULTATUL REPORTAT	13.923.923	11.375.513
REZULTATUL EXERCITIULUI LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	211.951	1.999.050
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	14.610.886	13.849.575
CAPITALURI TOTAL	14.610.886	13.849.575
ACTIV=PASIV	20.118.876	19.383.960

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

- Actiunile care reprezinta cel putin 10% din total sunt:

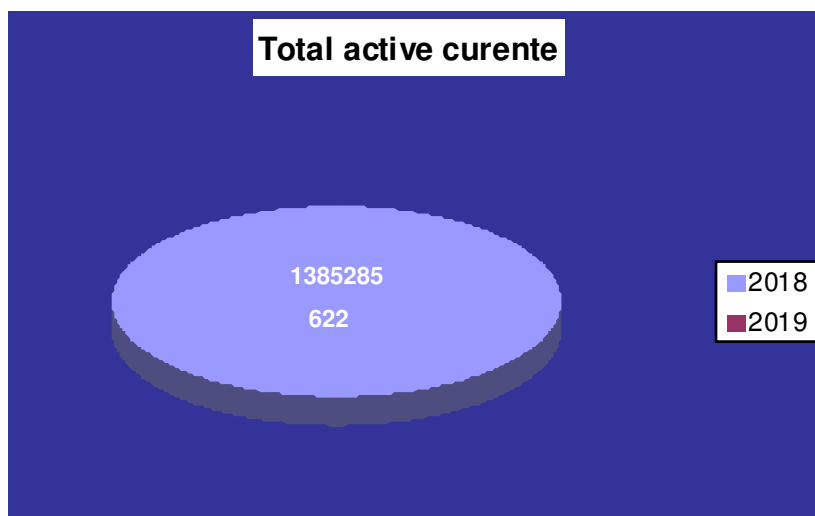
- + La 30.06.2019 valoarea imobilizarilor corporale este de 6.315.058 lei si reprezinta 32,58% din total activ, iar imobilizarile financiare - actiuni detinute la societati cu capital privat (TRP si STK) sunt in valoare de 12.425.501 lei, reprezentand 64,10% din total active.
- + La 30.06.2018 valoarea imobilizarilor corporale este de 6.527.956 lei si reprezinta 32,45% din total activ, iar imobilizarile financiare - actiuni detinute la societati cu capital privat (TRP si STK) sunt in valoare de 12.205.635 lei, reprezentand 60,67% din total active.

Investitiile detinute ca imobilizari financiare, sub forma de titluri de participare la alte societati si fonduri de investitii, sunt concretizate in detinerea unui numar de 38.619.285 actiuni ale societatii Teraplast si 26.690 unitati de fond la STK Emergent.

Societatea comerciala nu a avut profituri reinvestite nici la 30.06.2019, nici la 30.06.2018.

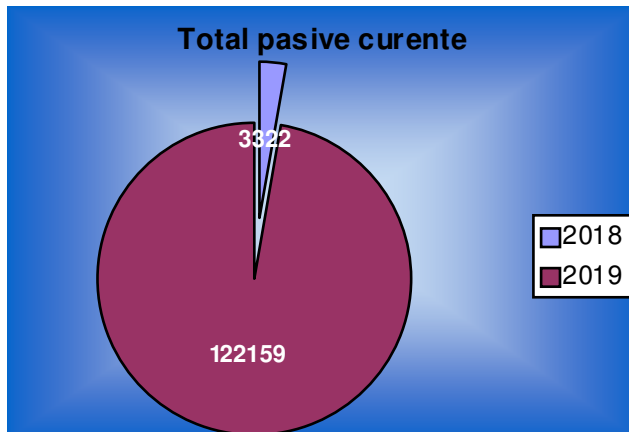
- Total active curente la 30.06.2019 = 622.032 lei
- Total active curente la 30.06.2018 = 1.385.285 lei;

La 30.06.2019, total active curente au scazut cu 55,10% fata de aceeași perioadă a anului trecut.



- Total pasive curente la 30.06.2019 = 122.159 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2018 = 3.322 lei.

La 30.06.2019, total pasive curente au crescut semnificativ fata de aceeași perioadă a anului trecut.



Felul datoriilor	30.06.2018	30.06.2019
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	-
5. TVA	-	-
6. Impozit pe profit	-	-

7. Furnizori	10.207	12.056
8. Clienti creditor	92.442	92.442
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	-14.576	17.661
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	7.691	-
11. Decontari cu grupul si alte datorii	-	-
12. Creditori diversi	-	-
TOTAL	95.764	122.159

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2018	30.06.2019
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	376.548	392.128
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	378.061	392.128
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	247.312	276.573
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	130.749	115.555
5.	VENITURI FINANCIARE	81.202	84.403
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	0	-1.799.092
7.	REZULTATUL FINANCIAR	81.202	1.883.495
8.	VENITURI TOTALE	459.263	476.531
9.	CHELTUIELI TOTALE	247.312	-1.522.519
10.	REZULTATUL BRUT	211.951	1.999.050
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	211.951	1.999.050

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri este de 392.128 lei, cu 4,14% mai mare fata de aceeași perioada a anului 2018.
- Veniturile totale sunt în valoare de 476.531 lei, cu 3,76% mai mari fata de 30.06.2018.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 10% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuieli cu personalul in suma de 47.184 lei au ramas la nivelul celor din aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 12,03% din cifra de afaceri;
- Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale in suma de 105.084 lei, au aceeași valoare cu cea din primul semestru al anului trecut si reprezinta 26,80% din cifra de afaceri;

- Alte cheltuieli de exploatare in suma de 79.402 lei, sunt în crestere cu 28,51%, fata de aceeasi perioada a anului trecut și reprezinta 20,25% din cifra de afaceri;
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala LCS IMOBILIAR S.A. are ca obiect de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliara”.

În primul semestru al anului 2019, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 476.531 lei, reprezentand o crestere cu 3,76% fata de veniturile totale obtinute în aceeasi perioada a anului 2018. Volumul total al cheltuielilor de -1.522.519 lei, se datoreaza ajustarilor de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante. La sfarsitul semestrului I 2019, unitatea a înregistrat un profit in suma de 1.999.050 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului anterior societatea înregistra un profit in suma de 211.951 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 392.128 lei au crescut în primul semestru al anului 2019 cu 3,72% fata de aceeasi perioada a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 276.573 lei au crescut cu 11,83% fata de semestrul I al anului 2018. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 115.555 lei, spre deosebire de semestrul I 2018, încheiat cu un profit din exploatare în suma de 130.749 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 392.128 lei, adica un procent de 100,% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin ajustarile de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale care sunt în suma de 105.084 lei, un procent de 37,99% din total.

Veniturile financiare, în valoare de 84.403 lei provin in totalitate din interese de participare. La cheltuieli financiare suma de -1.799.092 lei, se datoreaza ajustarilor de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante. Profitul înregistrat este in suma de 1.883.495 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului 2018 la acest capitol societatea înregistra un profit in suma de 81.202 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza profit atat din activitatea de exploatare cat si din activitatea financiara.

La finele primului semestru al anului 2019 sunt 4 angajati cu contract de munca in societate.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5,09

Lichiditate generala sem. I 2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 417,00

2. Lichiditatea redusa:

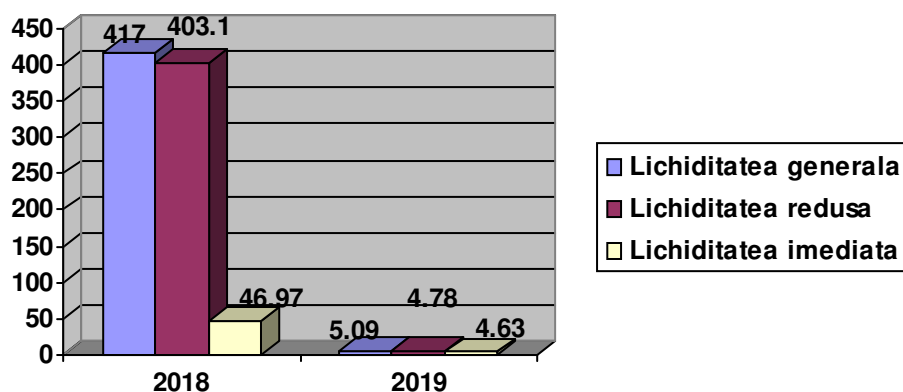
Lichiditate redusa sem. I 2019 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 4,78

Lichiditate redusa sem. I 2018 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 403,10

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2019 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 4,63

Lichiditate imediata sem. I 2018 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 46,97



2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital si nu se pot anticipa astfel de cheltuieli in viitor.

2.3 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societatii este dezvoltare imobiliara.

Veniturile din activitatea de bază la 30.06.2019 sunt în valoare de 392.128 lei, iar valoarea veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2018 era de 378.061 lei. Valoarea veniturilor din activitatea de bază a crescut la 30.06.2019 deoarece gradul de inchiriere al imobilelor detinute de societate a crescut.

Principalii factori care afectează negativ veniturile din activitatea de bază sunt lipsa de contracte, concurenta din domeniu si retragerea unor clienți foarte importanți.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. In perioada 01.01.2019-30.06.2019 nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale LCS IMOBILIAR S.A. la 30.06.2019 nu au fost auditate.

Presedinte CA,

Rotariu Angela Simona



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru

Anul 2019

Suma de control 103.000

Entitatea S.C. LCS IMOBILIAR S.A.

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada LUNCII Nr. 19 Bloc Scara Ap. 0 Telefon

Număr din registrul comerțului J12/3627/2006

Cod unic de inregistrare 1 9 1 4 3 1 2 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total 13.849.575

Capital subscris 103.000

Profit/ pierdere 1.999.050

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1462/2002

MURESAN
MONICA-ERICADigitally signed by
MURESAN MONICA-ERICA
Date: 2019.08.13 22:38:41
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	6.420.143	6.315.058
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	10.626.409	12.425.501
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	17.046.552	18.740.559
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	38.524	38.524
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	17.580	18.108
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.580	18.108
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	269.641	565.400
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	325.745	622.032
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		21.369
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		21.369
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	109.546	122.159
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	216.199	521.242
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	17.262.751	19.261.801
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	5.412.226	5.412.226
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	103.000	103.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	103.000	103.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	372.012	372.012
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	13.923.923	11.375.513
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		1.999.050
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.548.410	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.850.525	13.849.575
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	11.850.525	13.849.575

Suma de control F10 : 204305160 / 220082803

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TC CONT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	376.548	392.128
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	376.548	392.128
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.513	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	378.061	392.128
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	94	661
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	0	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	33.165	44.242
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	47.184	47.184
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	46.146	46.146
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.038	1.038
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	105.084	105.084
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	105.084	105.084
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	61.785	79.402
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	33.283	44.096
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	28.220	35.282
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	282	24
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	247.312	276.573
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	130.749	115.555
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	81.202	84.403
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	81.202	84.403
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	-1.799.092
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	16.014
- Venituri (ct.786)	53	55	0	1.815.106
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	0	-1.799.092
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	81.202	1.883.495
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	459.263	476.531
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	247.312	-1.522.519
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	211.951	1.999.050
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	211.951	1.999.050
- Pierdere (rd. 63 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 8660283 / 220082803

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2493/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.999.050
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	4		4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	5		5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	10.836	17.262
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	570	95
- 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	570	95
- 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		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	1.171.674	22.119
- 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	1.171.674	22.119
- 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		
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		49
- în lei (ct. 5311)	93	85		49
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	156.022	565.352
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	131.050	544.129
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	24.972	21.223
- 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	95.764	122.159
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- 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	110.340	108.998
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	-14.576	13.161
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	2.864	2.691
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	-17.440	10.470
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- 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) (rd.123 la 127)	132	122		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-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		
- 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	103.000	103.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133	103.000	103.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	103.000	X	103.000	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	80.478	78,13	80.478	78,13
- deținut de persoane fizice	162	151	22.522	21,87	22.522	21,87
- deținut de alte entități	163	152				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

LCS Imobiliar S.A.
Sediul: loc. Cluj-Napoca, str. Ploiesti, nr. 17-19, jud. Cluj
J12/3627/2006
CIF RO 19143125
Nr. 7 / 26.09.2019.

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata ROTARIU ANGELA SIMONA in calitate de Presedinte CA declar pe proprie raspundere ca, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă din semestrul I 2019 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale LCS Imobiliar S.A.

Totodata mai declar că, raportul semestrial la data de 30.06.2019 prezinta in mod corect si complet informatiile despre LCS Imobiliar S.A.

Presedinte CA,
ROTARIU ANGELA SIMONA



LCS IMOBILIAR SA

Adresa: Cuj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, et. 2

CUI: RO 19143125

Nr. Reg. Com. J12/3627/2006

Note explicative la raportarile contabile semestriale intocmite la 30.06.2019

Nota nr. 1 - Situatia activelor imobilizate si a amortizarilor

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri, total:	Din care dezmembrari casari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale:	0	0	0	0	0
Alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
Total imobilizari necorporale:	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale :					
Terenuri	1.664.303	0	0	0	1.664.302
Investitii imobiliare	6.189.959	0	0	0	6.189.959
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0
Alte imobilizari corporale	0	0	0	0	0
Total:	7.854.262	0		0	7.854.262
Imobilizari financiare	21.087.257	0	0	x	21.087.257
Active imobilizate Total	28.941.519		0	0	28.941.519

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului financiar	Amortizarea aferenta imobilizarilor scoase din functiune	Amortizarea la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale :				
Alte imobilizari	0	0	0	0
Total imobilizari nec :	0	0	0	0
Imobilizari corporale :				
Investitii imobiliare	1.434.119	105.084	0	1.539.203
Inst.tehnice si masini	0	0	0	0

<i>Mobilier</i>	0	0	0	0
Total :	1.434.119	105.084	0	1.539.203
Amortizare total	1.434.119	105.084	0	1.539.203

Situatia ajustarilor pentru depreciere

Elemente de imobilizari	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final
Imobilizari corporale-teren	0	0	0	0
Imobilizari corporale-cladiri	0	0	0	0
Imobilizari financiare	10.460.848	16.014	1.815.106	8.661.756
Total ajustari pentru depreciere:	10.460.848	16.014	1.815.106	8.661.756

Nota nr. 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURSI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	5 412 226	0	0	5 412 226
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	5 412 226	0	0	5 412 226
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clients (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	5 412 226	0	0	5 412 226

Nota nr. 3 – Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	1.999.050
- Rezerva legala	2	
- Acoperirea pierderii contabile	3	
- Dividende	4	
- Alte rezerve	5	
Profit nerepartizat	6	1.999.050

Nota nr. 4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr. Crt.	Denumire indicator	30.06.2018	30.06.2018
1	Cifra de afaceri	376.548	392.128
2	Alte venituri din exploatare	1.513	0
3	Total venituri din exploatare	378.061	392.128
4	Cheltuieli de exploatare	247.312	276.573
5	Rezultat din exploatare	130.749	115.555

Nota nr. 5 - Situatia creantelor si datoriilor

INDICATORI	Sold la 30.06.2019	Termen de lichidare sub 1 an	lei
			Termen de lichidare peste 1 an
CREANTE TOTAL	39.475	39.475	-
DIN CARE:			
4111 « Clienti »	15.874	15.874	-
4092 « Furnizori debitori »	1.387	1.387	-
4428 « TVA neexigibil»	95	95	-
461 « Debitori diversi»	750	750	-
471 « Chelt. inregistrate in avans»	21.369	21.369	-
DATORII TOTAL	122.159	29.717	92.442
DIN CARE:			
401,408, 404 «Furnizori »,	12.056	12.056	-
419 « Clienti-creditori »	92.442	0	92.442
421 < plati aferente indemnizatiilor>	4.500	4.500	-
431, 436, 444, 4423, 446 < Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului>	13.161	13.161	-

Nota nr. 6 – Principii, politici si metode contabile

Prezentele politici contabile sunt intocmite in concordanta cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMF 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicare de societatea LCS Imobiliar SA la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale,

Elemente generale:
Evidenta contabila:
Evidenta contabila se tine in moneda nationala (leu).
Evidenta contabila a operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in lei, cat si in valuta, potrivit reglementarilor elaborate in acest sens.

Principii contabile generale

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil, fara a intra in starea de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: La intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea trebuie facuta pe o baza prudenta, si in special:
a) in contul de profit si pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanului;
b) trebuie sa se tina cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilanului si data intocmirii acestuia;
c) Trebuie sa se tina cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentionale aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilanului si data intocmirii acestuia. In acest scop sunt avute in vedere si eventualele provizioane, precum si datoriile rezultate din clauze contractuale;
d) trebuie sa se tina cont de toate deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru deprecierea sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilanul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu cel de inchidere al exercitiului financiar precedent. Modificarea politicilor contabile se efectueaza numai pentru perioadele viitoare, incepand cu exercitiul financiar urmat de cel in care s-a luat decizia modificarii politicii contabile.
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege. Orice compensare intre elementele de active si cele de pasive sau intre elementele de venituri si cele de cheltuieli este interzisa. Toate creantele si datoriile trebuie inregistrate distinct in contabilitate, pe baza de documente justificative. Eventualele compensari intre creante si datorii fata de aceeasi entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi inregistrate in numai dupa contabilizarea veniturilor si cheltuielilor corespunzatoare. In cazul schimbului de active, in contabilitate se evidentiaza distinct operatiunea de vanzare/ scoatere din evidenta si cea de cumparare/ intrare in evidenta, pe baza documentelor justificative, cu inregistrarea tuturor veniturilor si cheltuielilor aferente operatiunilor. Tratatul contabil este similar si in cazul prestarilor reciproce de servicii.
8. Principiul prevalentei economice asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilan si contul de profit si pierdere se face tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora. Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidelă a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
9. Principiul pragului de semnificatie. In cazuri exceptionale pot fi efectuate abateri de la principiile contabile generale prevazute in prezenta sectiune. Orice astfel de abateri trebuie prezentate in notele explicative, precum si motivele care le-au determinat, impreuna cu o evaluare a efectului acestora asupra activelor, datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.

Recunoasterea elementelor bilantiere

Societatea recunoaste elementele bilantiere in conformitate cu reglementarile contabile aplicate aplicate, astfel:
- cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultate din furnizarea de servicii care se inscriu in activitatea curenta a societatii, dupa decucerea taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.
- un activ reprezinta o sursa controlata de catre entitate ca rezultat al unor evenimente trecute, de la care se asteapta sa genereze beneficii economice viitoare pentru entitate si al carui cost poate fi evaluat in mod credibil.
- o datorie reprezinta o obligatie actuala a entitatii ce decurge din evenimente trecute si prin deontarea careia se asteapta sa rezulte o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice.
- capitalurile proprii reprezinta interesul rezidual al actionarilor dupa deducerea tuturor datoriilor sale.

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute in baza contabilitatii de angajament pe masura ce se produc, nu pe masura ce numerarul si echivalentul de numerar este incasat sau platit. Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor are la baza documente justificative. Societatea recunoaste elementele de venituri si cheltuieli in contul de profit si pierdere astfel:
Veniturile constituie cresteri ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de intrari sau cresteri ale activelor, sau descresteri ale datoriilor, care se concretizeaza in cresteri ale capitalului, altele decat cele rezultate din contributiile ale actionarilor.
Cheltuielile constituie descresteri ale beneficiilor economice inregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de iesiri sau diminuari ale activelor sau cresteri ale datoriilor, care se concretizeaza in descresteri ale capitalului, altele decat cele rezultate din retrageri ale actionarilor.

Evenimente ulterioare datei bilanului

Evenimentele ulterioare care aduc informatii suplimentare, cu o importanta deosebita pentru imaginea fidelă a situatiilor financiare, si care se refera la evenimente existente la data bilanului se recunosc in contabilitatea exercitiului curent prin inregistrarea din conturi bilantiere.
Evenimentele ulterioare care se produc dupa data bilanului, respectiv intru data bilanului si data la care situatiile financiare anuale sunt aprobate de catre Consiliul de Administratie, se prezinta in notele explicative la situatiile financiare anuale.

Estimari utilizate

Intocmirea situatiilor financiare conform Directivelor Europene presupune efectuarea de catre management a unor estimari si ipoteze in scopul determinarii valorii activelor si datoriilor societatii, a activelor si datoriilor contingente existente la data raportarii precum si a unor venituri si cheltuieli aferente perioadei de raportare. Estimari sunt revizuite periodic si in cazul in care sunt necesare reestimari, acestea se efectueaza pe baza informatiilor disponibile la acea data. Revizuirea estimarilor initiale se reflecta in contabilitate pe seama rezultatului curent.

Corectarea erorilor contabile contabile aferente anilor precedenti
Corectarea erorilor contabile contabile aferente exercitiului financiar curent si a erorilor ne semnificative aferente exercitiilor precedente se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente anilor precedenti constatate in exercitiul curent in cazul elementelor bilantiere se efectueaza pe seama rezultatului reportat.
Se considera ca o eroare este semnificativa daca aceasta ar putea influenta deciziile economice ale utilizatorilor,

Situatiile financiare
Situatiile financiare ale societatii LCS IMOBILIAR SA se compun din:
- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
Politici contabile privind activele imobilizate
Politici contabile privind activele circulante
Politiciile contabile privind capitalurile si rezervele

Nota nr. 7 – Participatii si surse de finantare

Capitalul social al societatii este integral privat, in valoare de 103.000 lei, cuprinzand un numar de 1.030.000 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei/ actiune.

Investitiile detinute ca imobilizari financiare, sub forma de titluri de participare la alte societati si fonduri de investitii, sunt concretizate in detinerea unui numar de 38.619.285 actiuni ale societatii Teraplast si 26.690 unitati de fond la STK Emergent.

Nota nr. 8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

Numar mediu de salariati : 0
Numar efectiv de salariati: 1 salariat cu contract de munca suspendat pe durata mandatului.
Membrii Consiliului de Administratie: 3 persoane
Director General (contract de mandat): 1 persoana.

Cheltuieli cu personalul	30.06.2018	30.06.2019
Salarii si indemnizatii	46.146	46.146
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.068	1.068
Total	47.184	47.184

Nota nr. 9 – Indicatori economico- financiari

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Valoare indicator
1.Indicatori de lichiditate		
1.1.Indicatorul lichiditate curenta	1.1.Active circulante/datorii curente	1.1 5,09
1.2.Indicatorul lichiditatii imediate	1.2.(active circulante-stocuri)/ datorii curente	1.2. 4,78

2.3.Acoperirea dobanzilor	propriu 2.3.dobanzi si impoz.profit / chelt. cu dobanzile	2.3.	0
3.Indicatori de activitate			
3.1.Viteza de rotatie a stocurilor	3.1.cifra de afaceri / total stocuri x365	3.1.	0,03
3.2.Nr. zile de stocare	3.2.total stocuri x 365/ cifra de afaceri	3.2.	35,86
3.3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	3.3.cifra de afaceri/ active imobilizate	3.3.	0,02
3.4. Viteza de rotatie a activelor totale	3.4.cifra de afaceri / total active	3.4.	0,02
4.Indicatori de profitabilitate			
4.1.Marja bruta de vanzari (sevicii)	4.1. Profit brut x100 / cifra de afaceri	4.1.	510 %
5.Solvabilitatea patrimoniala	5. capitaluri proprii x100/ activ bilantier	5.	71,90

Nota nr. 10 – Alte informatii

Denumirea persoanei juridice: LCS IMOBILIAR SA

Sediul: Cluj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, et. 2.

Principalul obiect de activitate: Dezvoltare (promovare) imobiliara – cod CAEN 4110.

Situatiile financiare sunt intocmite in moneda nationala: lei.

Cifra de afaceri realizata la 30.06.2019: 392.128 lei.

Profit contabil inregistrat la 30.06.2019: 1.999.050 lei.

Societatea nu detine filiale.

Nu exista creante sau datorii, respectiv venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiate initial intr-o moneda straina.

Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Presedinte CA,
ROTARIU ANGELA SIMONA



Intocmit,
TC CONT

Persoana juridica autorizata – membra CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional: 1462/2002

