

RAPORT ANUAL

conform prevederilor Legii nr. 24 din 2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și articolului 223 din Regulamentul Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Data raportului: 28.04.2020

Societatea LUCEAFARUL S.A. BACAU

Sediul social:	BACAU, str.N.Balcescu nr. 3, jud. BACAU	
Telefon:	0234 / 511.923	
Fax:	0234 / 510.060	
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului		952656
Număr de ordine în Registrul Comerțului		J/04/33/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise		AeRO
Capitalul social subscris și vărsat		488.270 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială		
Actiuni comune nominative - 195.308		Valoare nominala - 2,50 lei

1. Analiza activității emitentului

1.1.

a) Descrierea activității de bază a emitentului

Obiectul principal de activitate al societății este comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse nealimentare Cod CAEN 4719.

Principalele activități sunt:

-comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanata de produse nealimentare;

-inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

b) Precizarea datei de înființare a emitentului

Societatea comerciala META-TEX COMBAC S.A. Bacau a fost infiintata prin decizia nr.130/17.10.1990 emisa de Prefectura Bacau fiind inregistrata la O.R.C.Bacau in baza sentintei nr.9/10.01.1991 a Judecatoriei Bacau.

In baza Hotaririi nr.5/30.11.1998 a Adunarii Generale a Actionarilor, S.C.META-TEX COMBAC S.A. Bacau s-a divizat in 6 societati comerciale pe actiuni din care a rezultat si S.C. LUCEAFARUL S.A. Bacau, cotata ca si societate mama.

Privatizarea S.C. LUCEAFARUL S.A. Bacau s-a incheiat in urma cumpararii de catre „Asociatia salariatilor si membrilor Consiliului de Administratie de la S.C. LUCEAFARUL S.A. Bacau” de la Fondul Proprietatii de Stat a pachetului majoritar de actiuni, conform Contractului de vanzare-cumparare de actiuni nr.BC30 din 07.06.1999.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

In timpul exercitiului financiar 2019 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari ale societatii, filialelor sale sau ale societatilor controlate de aceasta.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

Nu este cazul.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului
Nu este cazul.

1.1.1. Elemente de evaluare generala :

1.1.1.a. Profit

13.592 lei.

1.1.1.b. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri 923.034 lei.

1.1.1.c. Export

Nu este cazul.

1.1.1.d. Costuri

Nu este cazul.

1.1.1.e. % din piata detinut

Nu este cazul.

1.1.1.f. Lichiditate (disponibil in cont etc.)

Disponibil 333.324 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

1.1.2.a. Principalelor piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie;

Activitatea societatii se desfasoara in municipiul Bacau, respectiv in magazinul „LUCEAFĂRUL”.

1.1.2.b. Ponderii fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii trei ani;

Ponderea fiecarui tip de activitate in cifra de afaceri este urmatoarea:

(%)

Activitate \ An	2017	2018	2019
Marfuri industriale	0,00	0,00	0,00
Marfuri alimentare	2,60	3,10	0,00
Chirii	87,40	96,90	100,00
Prestari servicii	10,00	0,00	0,00
Total	100,00	100,00	100,00

1.1.2.c. Produselor noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse

Nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (Surse indigene, surse import) Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Nu este cazul.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

1.1.4.a. Descrierea evoluției vânzărilor pe piața internă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Activitatea magazinului se desfasoara intr-un climat concurential deosebit de intens. Magazinul LUCEAFARUL nu este considerat la ora actuala un magazin cu o imagine de piata buna. Este avantajat de pozitia sa in centrul orasului si de notorietate. Aceste doua din urma atuuri corelate cu o modernizare a magazinului pot asigura premisele unei bune evolutii a vânzărilor pe termen mediu și lung.

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

Principalii concurenți ai societății comerciale LUCEAFARUL S.A. sunt comercianții de marfuri industriale din municipiul Bacău, dintre care pot fi enumerați :

- Dedeman, Metro, ALTEX IMPEX S.R.L. Piatra Neamt, Kaufland, Carefour, Selgros și Cora.

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

Nu este cazul.

În anul 2019 s-a înregistrat o tranzacție importantă care a adus firmei un plus de valoare consistent, tranzacție care constă în închirierea parțială a parterului și întregului etaj I al magazinului Luceafarul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

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

Evoluția numărului de salariați este următoarea :

Data	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Numar de salariați	15	14	12

CALIFICAREA PERSONALULUI ÎN 2018

Nr. crt.	Studii	Nr. personal
1	Studii superioare	3
2	Studii medii	5
3	Scoala profesională	2
4	10 clase	2
5	8 clase	0
6	4 clase	0
TOTAL		12

În cadrul societății nu funcționează niciun sindicat. Gradul de sindicalizare în societate este 0%.

1.1.5.b. Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

În anul 2019 nu au existat raporturi divergente între salariați și manager.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Lichiditatea societății comerciale este determinată de situația financiară existentă în întreaga economie, iar vânzările de marfuri sunt în funcție de starea materială a populației.

La data de 31.12.2019 societatea nu are înregistrate credite bancare.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

1.1.9.a. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

Cresterea concurenței în domeniu.

Stagnarea puterii de cumpărare a unor segmente de cumparatori.

1.1.9.b. Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Cheltuielile de capital efectuate au avut în vedere restructurarea și modernizarea magazinului Luceafarul în scopul eficientizării acestuia.

1.1.9.c. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Cresterea concurenței în domeniu.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Principalele active ale societății sunt construcțiile, respectiv Magazinul Luceafărul amplasat în Bacău, str. N. Bălcescu, 3.

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

Conform evidentelor contabile, gradul de uzura fizică al activelor societății este de aproximativ 44,7 %.

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

Societatea nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor sale, fiind obținute titluri de proprietate și asupra terenurilor.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

Acțiunile se tranzacționează la BVB pe piața AeRO sub simbolul MEBY.

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

Situația dividendelor este următoarea:

Dividende	2017	2018	2019
Cuvenite	0	0	0
Plătite	0	0	0
Trecute la alte rezerve	0	0	0
Acumulate	8.864	8.864	0

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

În anul 2019 nu s-au desfășurat activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

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

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de

creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

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

Pe parcursul anului 2019 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație a cărei componentă a fost următoarea:

- Președinte - Chițac Vasile - 01.01.2019 – 31.12.2019;
- Membru - Calapod Victor - 01.01.2019 – 31.12.2019;
- Membru - Chițac Cecilia - 01.01.2019 – 31.12.2019.

4.1.a. CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

CHITAC VASILE, 65 ani, inginer, președinte director general din 27.04.2018;

CALAPOD VICTOR, 82 ani, economist, director Direcția economică C.J. Bacău, membru al consiliului de administrație din anul 2007;

CHITAC CECILIEA, 63 ani, tehnician, membru al consiliului de administrație din 27.04.2018;

4.1.b. orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul.

4.1.c. participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Chitac Vasile	- 167.882 acțiuni;
Calapod Victor	- 0 acțiuni;
Chitac Cecilia	- 0 acțiuni;

4.1.d. lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Nu este cazul.

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

- Director General - Chițac Vasile;

4.2.a. termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

- Director General - Chițac Vasile - 01.01.2019 – 31.12.2019;

4.2.b. orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu este cazul.

4.2.c. participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Chitac Vasile - 167.882 acțiuni.

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

Nu este cazul.

4.4. Evaluarea consiliului de administrație

Nu a avut loc în cursul anului 2019 o evaluare a consiliului de administrație sub conducerea președintelui.

4.5. Ședințele consiliului de administrație din anul 2019

În cursul anului 2019 s-au ținut 4 ședințe ale consiliului de administrație în datele: 27.02.2019, 10.06.2019, 12.08.2019 și 11.11.2019.

4.6. Veniturile membrilor consiliului de administrație și directorului general în 2019

În anul 2019 sumele brute acordate de societate pentru administratori, directori și auditorul financiar, precum și contribuțiile aferente, au fost:

- Consiliul de administratie	65.124 lei;
- Director general	102.576 lei;
- Auditor financiar	9.520 lei;
in total	177.220 lei.

Veniturile au fost plătite în baza hotărârilor adunărilor generale a acționarilor.
Nu au fost înregistrate venituri sub formă de bonusări sau alte compensații.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

5.a. Elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

- lei -

Indicatori	2017	2018	2019
Imobilizari financiare	23.526	23.526	23.526
Imobilizari corporale, din care : cladiri	6.111.805 5.704.009	4.210.898 3.414.912	4.115.101 3.414.912
Stocuri din care : marfuri	158.704 135.869	456.732 434.789	461.313 434.789
Clientsi si conturi asimilate	317.983	315.849	291.937
Conturi în banci	48.128	138.504	329.810
Casa în lei (numerar) + alte valori	27.160	16.928	3.514
Total activ	6.687.306	2.974.877	2.921.074
Capital social	678.183	678.183	488.270
Furnizori si conturi asimilate	410.045	116.630	37.606
Alte datorii	-150.138	496.486	527.327
Rezerve din reevaluare (105)	126.596	126.596	126.596
Rezerve (106)	6.739.367	6.264.162	6.264.162
Rezultatul reportat	-548.312	-1.116.747	-4.536.479
Rezultatul exercitiului	-568.435	392.192	13.592
Total pasiv	6.687.306	2.974.877	2.921.074

Activele societății au suferit o usoara scădere față de anul precedent, de la 2.974.877 lei la 2.921.074 lei, scadere datorata in principal inregistrarii amortizarii activelor firmei, mai ales a Magazinului Luceafarul a carui amortizare este cea mai consistenta, tinand seama de faptul ca in prezent magazinul are o valoare contabila de 3.414.912 lei.

Capitalurile proprii s-au mentinut relativ constant avand in vedere ca, la 31.12.2018 acestea erau de 2.342.550 ron, iar la 31.12.2019 erau de 2.449.419 lei. Diferenta este datorata partial rezultatul pozitiv de 13.592 lei înregistrat la 31.12.2019.

5.b. Contul de profit și pierdere: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

- lei -

Indicatori	2017	2018	2019
Cifra de afaceri	543.797	763.803	923.034
I. Venituri din exploatare	557.719	5.233.545	1.190.645
II. Cheltuieli pentru exploatare	1.106.678	4.800.845	1.178.626
A. Rezultatul din exploatare			
Rezultatul din exploatare - profit	0	432.700	12.019
Rezultatul din exploatare - pierdere	548.959		
III. Venituri financiare		1978	1.573
IV. Cheltuieli financiare	13.899	23	
B. Rezultatul financiar			1.573
Rezultatul financiar - profit		1955	
Rezultatul financiar - pierdere	13.899		
C. Rezultatul curent al exercitiului			
Rezultatul curent - profit		434.803	13.592
Rezultatul curent - pierdere	568.435		
V. Venituri exceptionale			
VI. Cheltuieli exceptionale			
D. Rezultatul exceptional			
Rezultatul exceptional - profit			
Rezultatul exceptional - pierdere			
VII. Venituri totale	557.719	5.235.523	1.192.218
VIII. Cheltuieli totale	1.120.577	4.800.868	1.178.626
E. Rezultatul brut al exercitiului			
Rezultatul brut al exercitiului - profit	562.858	434.955	13.592
Rezultatul brut al exercitiului - pierdere			
Impozitul pe profit	5.577	42.463	
F. Rezultatul net al exercitiului			
Rezultatul net al exercitiului - profit		392.192	13.592
Rezultatul net al exercitiului - pierdere	568.435		

Contul de profit și pierdere înregistrează o scadere de la 392.192 lei în anul 2018 la 113.592 lei în anul 2019. Pe fondul acestei scaderi, mentionam ca rezultatul din anul 2018 s-a datorat nu unor venituri curente, ci unor venituri exceptionale rezultate ca urmare a „darii în plata, a unor spatii comerciale cu ocazia rascumpararii unor actiuni proprii.

5.c. cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

La data de 31.12.2019 societatea inregistreaza numerar in cont in suma de 329.810, crestere cu 191.434 lei fata de 31.12.2018.

Rulajul disponibilităților bănești a înregistrat creșteri semnificative datorită reluării activității firmei în magazinul Luceafărul și, implicit, au avut loc atât creșteri ale încasărilor din chirii, cât și creșteri ale plăților din disponibilitățile firmei determinate de plățile către furnizorii de utilități, materiale ș.a.

Modificări aduse capitalului social:

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor societatii LUCEAFARUL S.A. din 04 aprilie 2019 a aprobat reducerea capitalului social al Societatii LUCEAFARUL SA, în temeiul art. 207 alin. 1, lit. c) din Legea nr. 31/1990 privind societățile și conform articolului 9 din Actul Constitutiv al Societatii LUCEAFARUL SA, de la 678.182,50 lei la 488.270,00 lei, respectiv cu suma de 189.912,50 lei, prin reducerea numărului de acțiuni de la 271.273 la 195.308 ca urmare a anularii unui numar de 75.965 acțiuni proprii dobandite de catre societate.

Ca urmare a reducerii capitalului social și a numărului de acțiuni structura sintetică a acționariatului s-a modificat conform tabelului următor.

Structura acționariatului

Nr. crt.	Actionari	Numar de actiuni	Valoare nominala/actiune	Valoarea nominala a actiunilor	Pondere in total capital social (%)
1	CHITAC VASILE	167.882	2,50	419.705,00	85,9576
2	Alti actionari	27.426	2,50	68.565,00	14,0424
Din care:	Persoane fizice	26.013	2,50	65.032,50	13,3190
	Persoane juridice	1.413	2,50	3.532,50	0,7234
	TOTAL	195.308	2,50	488.270,00	100,00000

Modificări aduse actului constitutiv:

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor societatii LUCEAFARUL S.A. din 04 aprilie 2019 a aprobat și modificarea articolului 6 din Actul Constitutiv al Societatii LUCEAFARUL SA ca urmare a reducerii capitalului social. Acesta are urmatorul continut:

Societatea LUCEAFARUL SA are un capital social de 488.270,00 lei, subscris si varsat de acționari în întregime, împărțit în 195.308 acțiuni nominative, ordinare, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare, emise în formă dematerializată și evidențiate prin înscriere în registrul acționarilor.

Modificări în structurile de conducere pe parcursul anului 2019:

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor ținută în data de 04.04.2019 a hotărât următoarele:

În urma exprimării votului secret, se realeg trei membri ai Consiliului de Administrație după cum urmează:

- Chițac Vasile;
- Calapod Victor;
- Chițac Cecilia.

Mandatul membrilor nou aleși este de 4 ani, respectiv până la data de 04.04.2023.

Se numeste in functia de presedinte al Consiliului de Administratie dl Chițac Vasile. Mandatul presedintelui are aceeași durată cu cel de administrator.

Se numeste in functia de director general dl Chițac Vasile. Durata contractului de mandat are aceeași durată cu cel de administrator.

La prezentul raport se anexează situațiile financiare auditate și notele explicative, declarația persoanelor responsabile, raportul integral al auditorului financiar, actul constitutiv actualizat și declarația privind îndeplinirea principiilor de guvernanta corporativă.

PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL

Chițac Vasile



12

ACT CONSTITUTIV

AL SOCIETĂȚII LUCEAFARUL S.A. BACĂU

CAPITOLUL I DENUMIREA, SEDIUL, FORMA JURIDICA SI DURATA SOCIETATII

Art. 1. Denumirea societatii

Denumirea societatii este: Societatea Comerciala „Luceafarul” S.A. Bacău care este o societate deschisa.

In toate actele, facturile, anunturile, publicatiile si alte documente emanand de la societate, denumirea societatii va fi precedata de cuvintele: “societate comerciala” sau initialele “S.C.” si urmata de cuvintele: "societate pe actiuni" sau initialele "S.A.", capitalul social subscris si varsat, sediul social, numarul de inmatriculare la Registrul Comertului si codul unic de inregistrare.

Art. 2. Sediul societatii

Sediul societatii este in Romania, localitatea Bacau, str.N. Balcescu nr.3. Sediul societatii poate fi schimbat in alt loc din Romania pe baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor, potrivit legii.

Societatea va putea sa-si deschida filiale si sucursale si in alte localitati din tara si din strainatate.

Art. 3. Forma juridica a societatii

Societatea comerciala "Luceafarul" S.A. Bacau este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate pe actiuni. Aceasta isi desfasoara activitatea in conformitate cu legile romanesti si cu prezentul act constitutiv.

Art. 4. Durata societatii

Durata societatii este nelimitata.

CAPITOLUL II OBIECTUL DE ACTIVITATE AL SOCIETATII

Art. 5. Obiectul de activitate al societatii este urmatorul:

- 1011 Prelucrarea si conservarea carnii
- 1012 Prelucrarea si conservarea carnii de pasare
- 1013 Fabricarea produselor din carne (inclusiv din carne de pasare)
- 1020 Prelucrarea si conservarea pestelui, crustaceelor si molustelor
- 1031 Prelucrarea si conservarea cartofilor
- 1032 Fabricarea sucurilor de fructe si legume
- 1039 Prelucrarea si conservarea fructelor si legumelor n.c.a.
- 1041 Fabricarea uleiurilor si grasimilor
- 1051 Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor
- 1052 Fabricarea inghetatei
- 1071 Fabricarea painii; fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie
- 1072 Fabricarea biscuitilor si piscoturilor; fabricarea prajiturilor si a produselor conservate de



- 11
- patiserie
- 1083 Prelucrarea ceaiului si cafelei
 - 1085 Fabricarea de mancaruri preparate
 - 1086 Fabricarea preparatelor alimentare omogenizate si alimentelor dietetice
 - 1089 Fabricarea altor produse alimentare n.c.a.
 - 1101 Distilarea, rafinarea si mixarea bauturilor alcoolice
 - 1102 Fabricarea vinurilor din struguri
 - 1330 Finisarea materialelor textile
 - 1392 Fabricarea de articole confectionate din textile (cu exceptia imbracamintei si lenjeriei de
 - 1395 Fabricarea de textile netesute si articole din acestea, cu exceptia confectionii de
 - 1396 Fabricarea de articole tehnice si industriale din textile
 - 1399 Fabricarea altor articole textile n.c.a.
 - 1412 Fabricarea de articole de imbracaminte pentru lucru
 - 1413 Fabricarea altor articole de imbracaminte (exclusiv lenjeria de corp)
 - 1414 Fabricarea de articole de lenjerie de corp
 - 1419 Fabricarea altor articole de imbracaminte si accesorii n.c.a.
 - 1439 Fabricarea prin tricotare sau crosetare a altor articole de imbracaminte
 - 1512 Fabricarea articolelor de voiaj si marochinarie si a articolelor de harnasament
 - 1610 Taierea si rindeluirea lemnului
 - 1621 Fabricarea de furnire si a panourilor din lemn
 - 1622 Fabricarea parchetului asamblat in panouri
 - 1623 Fabricarea altor elemente de dulgherie si tamplarie, pentru constructii
 - 1624 Fabricarea ambalajelor din lemn
 - 1629 Fabricarea altor produse din lemn; fabricarea articolelor din pluta, paie si din alte materiale
 - 1722 Fabricarea produselor de uz gospodaresc si sanitar, din hartie sau carton
 - 1729 Fabricarea altor articole din hartie si carton n.c.a.
 - 2051 Fabricarea explozivilor
 - 2211 Fabricarea anvelopelor si a camerelor de aer; resaparea si refacerea anvelopelor
 - 2219 Fabricarea altor produse din cauciuc
 - 2222 Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic
 - 2223 Fabricarea articolelor din material plastic pentru constructii
 - 2229 Fabricarea altor produse din material plastic
 - 2433 Productia de profile obtinute la rece
 - 2511 Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice
 - 2512 Fabricarea de usi si ferestre din metal
 - 2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.
 - 2823 Fabricarea masinilor si echipamentelor de birou (exclusiv fabricarea calculatoarelor si a
 - 2899 Fabricarea altor masini si utilaje specifice n.c.a.
 - 2932 Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule
 - 3011 Constructia de nave si structuri plutitoare
 - 3020 Fabricarea materialului rulant
 - 3030 Fabricarea de aeronave si nave spatiale
 - 3092 Fabricarea de biciclete si de vehicule pentru invalizi
 - 3101 Fabricarea de mobila pentru birouri si magazine
 - 3102 Fabricarea de mobila pentru bucatarii
 - 3109 Fabricarea de mobila n.c.a.
 - 3250 Fabricarea de dispozitive, aparate si instrumente medicale stomatologice
 - 3291 Fabricarea maturilor si perilor
 - 3299 Fabricarea altor produse manufacturiere n.c.a.



- 3311 Repararea articolelor fabricate din metal
- 3312 Repararea masinilor
- 3319 Repararea altor echipamente
- 3320 Instalarea masinilor si echipamentelor industriale
- 4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara
- 4120 Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale
- 4212 Lucrari de constructii a cailor ferate de suprafata si subterane
- 4213 Constructia de poduri si tuneluri
- 4221 Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide
- 4222 Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii
- 4299 Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.
- 4321 Lucrari de instalatii electrice
- 4322 Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat
- 4329 Alte lucrari de instalatii pentru constructii
- 4331 Lucrari de ipsoserie
- 4332 Lucrari de tamplarie si dulgherie
- 4333 Lucrari de pardosire si placare a peretilor
- 4334 Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri
- 4339 Alte lucrari de finisare
- 4391 Lucrari de invelitori, sarpante si terase la constructii
- 4399 Alte lucrari speciale de constructii n.c.a.
- 4511 Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone)
- 4519 Comert cu alte autovehicule
- 4520 Intretinerea si repararea autovehiculelor
- 4531 Comert cu ridicata de piese si accesorii pentru autovehicule
- 4532 Comert cu amanuntul de piese si accesorii pentru autovehicule
- 4540 Comert cu motociclete, piese si accesorii aferente; intretinerea
- 4611 Intermedieri in comertul cu materii prime agricole, animale vii, materii prime textile si cu
- 4612 Intermedieri in comertul cu combustibili, minereuri, metale si produse chimice pentru
- 4613 Intermedieri in comertul cu material lemnos si materiale de constructii
- 4614 Intermedieri in comertul cu masini, echipamente industriale, nave si avioane
- 4615 Intermedieri in comertul cu mobila, articole de menaj si de fierarie
- 4616 Intermedieri in comertul cu textile, confectii din blana, incaltaminte si articole din piele
- 4617 Intermedieri in comertul cu produse alimentare, bauturi si tutun
- 4618 Intermedieri in comertul specializat in vanzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.
- 4619 Intermedieri in comertul cu produse diverse
- 4621 Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat
- 4622 Comert cu ridicata al florilor si al plantelor
- 4623 Comert cu ridicata al animalelor vii
- 4624 Comert cu ridicata al blanurilor, pieilor brute si al pieilor prelucrate
- 4631 Comert cu ridicata al fructelor si legumelor
- 4632 Comert cu ridicata al carni si produselor din carne
- 4633 Comert cu ridicata al produselor lactate, oualor, uleiurilor si grasimilor comestibile
- 4634 Comert cu ridicata al bauturilor
- 4635 Comert cu ridicata al produselor din tutun
- 4636 Comert cu ridicata al zaharului, ciocolatei si produselor zaharoase
- 4637 Comert cu ridicata cu cafea, ceai, cacao si condimente
- 4638 Comert cu ridicata specializat al altor alimente, inclusiv peste, crustacee si moluste
- 4639 Comert cu ridicata nespecializat de produse alimentare, bauturi si tutun



- 4641 Comert cu ridicata al produselor textile
- 4642 Comert cu ridicata al imbracamintei si incaltamintei
- 4643 Comert cu ridicata al aparatelor electrice de uz gospodaresc, al aparatelor de radio si
- 4644 Comert cu ridicata al produselor din ceramica, sticlaria, si produse de intretinere
- 4645 Comert cu ridicata al produselor cosmetice si de parfumerie
- 4647 Comert cu ridicata al mobilei, covoarelor si a articolelor de iluminat
- 4648 Comert cu ridicata al ceasurilor si bijuteriilor
- 4649 Comert cu ridicata al altor bunuri de uz gospodaresc
- 4651 Comert cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice si software-ului
- 4652 Comert cu ridicata de componente si echipamente electronice si de telecomunicatii
- 4661 Comert cu ridicata al masinilor agricole, echipamentelor si furniturilor
- 4662 Comert cu ridicata al masinilor-unelte
- 4663 Comert cu ridicata al masinilor pentru industria miniera si constructii
- 4664 Comert cu ridicata al masinilor pentru industria textila si al masinilor de cusut si de tricatat
- 4665 Comert cu ridicata al mobilei de birou
- 4666 Comert cu ridicata al altor masini si echipamente de birou
- 4669 Comert cu ridicata al altor masini si echipamente
- 4671 Comert cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi si gazoni si al produselor derivate
- 4672 Comert cu ridicata al metalelor si minereurilor metalice
- 4673 Comert cu ridicata al materialului lemnos si a materialelor de constructie si echipamentelor sanitare
- 4674 Comert cu ridicata al echipamentelor si furniturilor de fierarie pentru instalatii sanitare si de incalzire
- 4675 Comert cu ridicata al produselor chimice
- 4676 Comert cu ridicata al altor produse intermediare
- 4677 Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor
- 4690 Comert cu ridicata nespecializat
- 4711 Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse
- 4721 Comert cu amanuntul al fructelor si legumelor proaspete, in magazine specializate
- 4722 Comert cu amanuntul al carnilor si al produselor din carne, in magazine specializate
- 4723 Comert cu amanuntul al pestelui, crustaceelor si molustelor, in magazine specializate
- 4724 Comert cu amanuntul al painii, produselor de patiserie si produselor zaharoase, in
- 4725 Comert cu amanuntul al bauturilor, in magazine specializate
- 4726 Comert cu amanuntul al produselor din tutun, in magazine specializate
- 4729 Comert cu amanuntul al altor produse alimentare, in magazine specializate
- 4730 Comert cu amanuntul al carburantilor pentru autovehicule in magazine specializate
- 4741 Comert cu amanuntul al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-ului in magazine
- 4742 Comert cu amanuntul al echipamentului pentru telecomunicatii in magazine specializate
- 4743 Comert cu amanuntul al echipamentelor audio/video in magazine specializate
- 4751 Comert cu amanuntul al textilelor, in magazine specializate
- 4752 Comert cu amanuntul al articolelor de fierarie, al articolelor din sticla si a celor pentru
- 4753 Comert cu amanuntul al covoarelor, carpetelor, tapetelor si a altor acoperitoare de podea, in magazine specializate
- 4754 Comert cu amanuntul al articolelor si aparatelor electrocasnice, in magazine specializate
- 4759 Comert cu amanuntul al mobilei, al articolelor de iluminat si al articole de uz casnic n.c.a.,
- 4761 Comert cu amanuntul al cartilor, in magazine specializate
- 4762 Comert cu amanuntul al ziarelor si articolelor de papetarie, in magazine specializate
- 4763 Comert cu amanuntul al discurilor si benzilor magnetice cu sau fara inregistrari
- 4764 Comert cu amanuntul al echipamentelor sportive, in magazine specializate



- 4765 Comert cu amanuntul al jocurilor si jucariilor, in magazine specializate
- 4771 Comert cu amanuntul al imbracamintei, in magazine specializate
- 4772 Comert cu amanuntul al incaltamintei si articolelor din piele, in magazine specializate
- 4774 Comert cu amanuntul al articolelor medicale si ortopedice, in magazine specializate
- 4775 Comert cu amanuntul al produselor cosmetice si de parfumerie, in magazine specializate
- 4776 Comert cu amanuntul al florilor, plantelor si semintelor; comert cu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea, in magazine specializate
- 4777 Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor, in magazine specializate
- 4778 Comert cu amanuntul al altor bunuri noi, in magazine specializate
- 4779 Comert cu amanuntul al bunurilor de ocazie vandute prin magazine
- 4781 Comert cu amanuntul al produselor alimentare, bauturilor si produselor din tutun efectuat
- 4782 Comert cu amanuntul al textilelor, imbracamintei si incaltamintei efectuat prin standuri,
- 4789 Comert cu amanuntul prin standuri, chioscuri si pietele al altor produse
- 4791 Comert cu amanuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet
- 4799 Comert cu amanuntul efectuat in afara magazinelor, standurilor, chioscurilor si pietelor
- 4931 Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori
- 4932 Transporturi cu taxiuri
- 4939 Alte transporturi terestre de calatori n.c.a
- 4941 Transporturi rutiere de marfuri
- 4942 Servicii de mutare
- 5210 Depozitari
- 5221 Activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre
- 5224 Manipulari
- 5229 Alte activitati anexe transporturilor
- 5510 Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
- 5520 Facilitati de cazare pentru vacante si perioade de scurta durata
- 5590 Alte servicii de cazare
- 5610 Restaurante
- 5621 Activitati de alimentatie (catering) pentru evenimente
- 5629 Alte servicii de alimentatie n.c.a.
- 5630 Baruri si alte activitati de servire a bauturilor
- 5811 Activitati de editare a cartilor
- 5812 Activitati de editarea de ghiduri, compendii, liste de adrese si similare
- 5813 Activitati de editare a ziarelor
- 5814 Activitati de editare a revistelor si periodicelor
- 5819 Alte activitati de editare
- 5821 Activitati de editare a jocurilor de calculator
- 5829 Activitati de editare a altor produse software
- 5911 Activitati de productie cinematografica, video si de programe de televiziune
- 5913 Activitati de distributie a filmelor cinematografice, video si a programelor de televiziune
- 5914 Proiectia de filme cinematografice
- 5920 Activitati de realizare a inregistrarilor audio si activitati de editare muzicala
- 6010 Activitati de difuzare a programelor de radio
- 6020 Activitati de difuzare a programelor de televiziune
- 6110 Activitati de telecomunicatii prin retele cu cablu
- 6120 Activitati de telecomunicatii prin retele fara cablu (exclusiv prin satelit)
- 6130 Activitati de telecomunicatii prin satelit
- 6190 Alte activitati de telecomunicatii
- 6201 Activitati de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client)



5



- 6202 Activitati de consultanta in tehnologia informatiei
- 6203 Activitati de management (gestiune si exploatare) a mijloacelor de calcul
- 6209 Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei
- 6311 Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web si activitati conexe
- 6312 Activitati ale portalurilor web
- 6399 Alte activitati de servicii informationale n.c.a.
- 6810 Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii
- 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
- 6831 Agentii imobiliare
- 6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract
- 7311 Activitati ale agentiiilor de publicitate
- 7312 Servicii de reprezentare media
- 7410 Activitati de design specializat
- 7420 Activitati fotografice
- 7430 Activitati de traducere scrisa si orala (interpreti)
- 7490 Alte activitati profesionale, stiintifice si tehnice n.c.a.
- 7711 Activitati de inchiriere si leasing cu autoturisme si autovehicule rutiere usoare
- 7712 Activitati de inchiriere si leasing cu autovehicule rutiere grele
- 7721 Activitati de inchiriere si leasing cu bunuri recreationale si echipament sportiv
- 7722 Inchirierea de casete video si discuri (CD-uri, DVD-uri)
- 7729 Activitati de inchiriere si leasing cu alte bunuri personale si gospodaresti n.c.a.
- 7731 Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente agricole
- 7732 Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente pentru constructii
- 7733 Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente de birou (inclusiv calculatoare)
- 7735 Activitati de inchiriere si leasing cu echipamente de transport aerian
- 7739 Activitati de inchirierea si leasing cu alte masini, echipamente si bunuri tangibile n.c.a.
- 7740 Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare)
- 7990 Alte servicii de rezervare si asistenta turistica
- 8010 Activitati de protectie si garda
- 8020 Activitati de servicii privind sistemele de securizare
- 8110 Activitati de servicii suport combinate
- 8211 Activitati combinate de secretariat
- 8219 Activitati de fotocopiere, de pregatire a documentelor si alte activitati specializate de
- 8220 Activitati ale centrelor de intermediere telefonica (call center)
- 8230 Activitati de organizare a expozitiilor, targurilor si congreselor
- 8291 Activitati ale agentiiilor de colectare si a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului
- 8292 Activitati de ambalare
- 8299 Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a.
- 8551 Invatamant in domeniul sportiv si recreational
- 8552 Invatamant in domeniul cultural (limbi straine, muzica, teatru, dans, arte plastice, etc.)
- 9001 Activitati de interpretare artistica (spectacole)
- 9002 Activitati suport pentru interpretarea artistica (spectacole)
- 9003 Activitati de creatie artistica
- 9004 Activitati de gestionare a salilor de spectacole
- 9200 Activitati de jocuri de noroc si pariuri
- 9311 Activitati ale bazelor sportive
- 9312 Activitati ale cluburilor sportive
- 9313 Activitati ale centrelor de fitness
- 9319 Alte activitati sportive



- 9321 Balciuri si parcuri de distractii
 9329 Alte activitati recreative si distractive n.c.a.
 9511 Repararea calculatoarelor si a echipamentelor periferice
 9512 Repararea echipamentelor de comunicatii
 9521 Repararea aparatelor electronice de uz casnic
 9522 Repararea dispozitivelor de uz gospodaresc si a echipamentelor pentru casa si gradina
 9523 Repararea incaltamintei si a articolelor din piele
 9524 Repararea mobilei si a furniturilor casnice
 9525 Repararea ceasurilor si a bijuteriilor
 9529 Repararea articolelor de uz personal si gospodaresc n.c.a.
 9601 Spalarea si curatarea (uscata) articolelor textile si a produselor din blana
 9602 Coafura si alte activitati de infrumusetare
 9603 Activitati de pompe funebre si similare
 9604 Activitati de intretinere corporala
 9609 Alte activitati de servicii n.c.a.

Obiectul principal de activitate:

- 4719 Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse nealimentare.

CAPITOLUL III CAPITALUL SOCIAL

Art. 6. Societatea LUCEAFARUL SA are un capital social de 488.270,00 lei, scris si varsat de actionari in intregime, impartit in 195.308 actiuni nominative, ordinare, cu o valoare nominala de 2,50 lei fiecare, emise in forma dematerializata si evidentiata prin inscriere in registrul actionarilor.

Art. 7. Actiunile

Evidenta actiunilor si a actionarilor se va tine prin intermediul unui registru al actionarilor.

Art. 8. Capitalul social va putea fi majorat pe baza hotararii adunarii generale extraordinare a actionarilor prin emiterea de noi actiuni reprezentand aport in natura sau in numerar.

Actiunile emise pentru marirea capitalului vor fi oferite spre subscriere in primul rand actionarilor, in proportie cu numarul actiunilor pe care le poseda si cu obligatia ca acestia sa-si exercite dreptul lor de preferinta in termenul hotarat de adunarea generala.

Dupa expirarea acestui termen, actiunile vor putea fi subscribe de public.

Art. 9. Reducerea capitalului se poate face pe baza hotararii adunarii generale a actionarilor si este supusa prevederilor legislatiei specifice.

Art. 10. Drepturi si obligatii ce decurg din actiuni.

Fiecare actiune confera actionarului dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor si de a participa la distribuirea dividendelor, potrivit legii.

Obligatiile societatii sunt garantate cu patrimoniul social iar actionarii raspund numai in limita actiunilor pe care le-au scris, potrivit legii.

Patrimoniul societatii nu poate fi grevat de datorii sau alte obligatii personale ale actionarilor. Un creditor al unui actionar poate formula pretentii asupra partii din beneficiul societatii care se va repartiza de catre adunarea generala a actionarilor sau a cotei parti convenite acestuia la lichidarea societatii, efectuate in conditiile prezentului statut.

Art. 11. Cesiunea actiunilor

Actiunile sunt indivizibile pentru societate, care nu recunoaste decat un singur proprietar pentru fiecare actiune.

Cesiunea actiunilor se inregistreaza in registrul de evidenta al actionarilor.



CAPITOLUL IV ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

Adunările generale sunt ordinare și extraordinare.

Adunarea generală a acționarilor este organul de conducere a societății, care decide asupra activității acesteia și asigură politica ei economică și comercială.

Art. 12. Convocarea adunării generale

Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult cinci luni de la încheierea exercițiului financiar.

Pentru validitatea deliberărilor adunării generale ordinare este necesară prezența acționarilor care să dețină cel puțin jumătate din numărul total de drepturi de vot, iar hotărârile să fie luate de acționarii ce dețin majoritatea absolută din drepturile de vot.

Dacă adunarea nu poate lucra din cauza neîndeplinirii condițiilor de la art. 12, alin. 2, adunarea ce se va întruni după a doua convocare, poate să deliberaze asupra problemelor puse la ordinea de zi a celei dintâi adunări indiferent de cvorumul întrunit, luând hotărâri cu majoritatea voturilor exprimate.

Pentru validitatea deliberărilor adunării generale extraordinare a acționarilor sunt necesare:

- la prima convocare, prezența acționarilor deținând trei cincimi din numărul total de drepturi de vot, iar hotărârile să fie luate cu votul unui număr de acționari care să reprezinte cel puțin jumătate din numărul total de drepturi de vot;
- la convocările următoare, prezența acționarilor reprezentând jumătate din numărul total de drepturi de vot, iar hotărârile să fie luate cu votul unui număr de acționari care să reprezinte cel puțin două cincimi din numărul total de drepturi de vot.

Adunarea generală extraordinară se convoacă ori de câte ori este nevoie, în condițiile prevăzute de lege, convocarea va cuprinde locul și data ținerii adunării, precum și ordinea de zi, cu menționarea explicită a tuturor problemelor care vor face obiectul dezbaterilor adunării.

Acționarii reprezentând întreg capitalul social vor putea, dacă nici unul din ei nu se opune, să țină o adunare generală și să ia orice hotărâre de competența adunării fără respectarea formalităților cerute pentru comunicarea ei.

Hotărârile adunărilor se iau prin vot deschis. Pentru alegerea consiliului de administrație, a președintelui, a directorului general, a auditorului și a cenzorilor, pentru revocarea lor și pentru luarea hotărârilor referitoare la răspunderea administratorilor votul va fi secret.”

Art. 13. Atributii

În afară de dezbaterea altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală ordinară a acționarilor este obligată:

- a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație, de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;
- b) să aleagă și să revoce membrii consiliului de administrație;
- c) să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar;
- d) să fixeze remunerația convenită pentru exercitiul în curs membrilor consiliului de administrație;
- e) să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație;
- f) să stabilească bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercitiul financiar următor;
- g) să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau a mai multor unități ale societății.

Adunarea generală extraordinară se întrunește ori de câte ori este necesar să se ia o hotărâre pentru:



- a) schimbarea formei juridice a societatii;
- b) mutarea sediului societatii;
- c) schimbarea obiectului de activitate al societatii;
- d) infiintarea sau desfiintarea unor sedii secundare: sucursale, agentii, reprezentante sau alte asemenea unitati fara personalitate juridica;
- e) prelungirea duratei societatii;
- f) majorarea capitalului social;
- g) reducerea capitalului social sau reintregirea lui prin emisiune de noi actiuni;
- h) fuziunea cu alte societati sau divizarea societatii;
- i) dizolvarea anticipata a societatii;
- j) conversia actiunilor nominative in actiuni la purtator sau a actiunilor la purtator in actiuni nominative;
- k) conversia actiunilor dintr-o categorie in cealalta;
- l) conversia unei categorii de obligatiuni in alta categorie sau in actiuni;
- m) emisiunea de obligatiuni;
- n) oricare alta modificare a actului constitutiv sau oricare alta hotarare pentru care este ceruta aprobarea adunarii generale extraordinare.

CAPITOLUL V ADMINISTRAREA SOCIETATII

Art. 14. Administrarea societatii se face in sistem unitar.

Societatea este administrata de catre un Consiliu de Administratie. Consiliul de administratie este format din 3 membri alesi pe o perioada de 4 ani. Membrii Consiliului de Administratie sunt reeligibili.

Presedintele Consiliului de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor.

CAPITOLUL VI DESPRE CENZORI

Art. 15. Situatiile financiare si alte activitati specifice ale societatii vor fi auditate in conformitate cu prevederile legale aplicabile.

CAPITOLUL VI DISPOZITII FINALE

Art. 16. Prevederile prezentului act constitutiv vor putea fi modificate cu aprobarea adunarii generale si in conformitate cu prevederile legale in vigoare.

04.04.2019

PRESEDINTE
Chitac Vasile



DECLARAȚIE
Privind îndeplinirea principiilor de Governanță Corporativă
la SOCIETATEA LUCEAFĂRUL S.A. Bacău

în conformitate cu Legea 24 din 2017 privind Piața de Capital, Codul Bursei de Valori București,
Principiile de Governanță Corporativă pentru AeRO – piața de acțiuni a BVB.

Nr. crt.	Principiile de Governanță Corporativă	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivarea neconformității
A.1.	Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.		X	Societatea nu a formalizat un regulament de funcționare pentru Consiliul de Administrație. Acesta urmează a fi formalizat. Responsabilitățile Consiliului de Administrație, funcțiile cheie și modul de funcționare sunt cele prevăzute de actul constitutiv și prevederile legale.
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta	X		

	poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.			
A.4.	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	X		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:			
A.5.1.	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;	X		
A.5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-I revin;	X		
A.5.4.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B.1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	X		
B.2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică		X	Există compartimentul "Auditor intern". Postul

	separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.			este vacant. Urmează a se crea și operaționaliza compartimentul de audit.
C.1.	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:		X	Nu este implementată în limba engleză. Se va implementa
D.1.1.	Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare		X	Este implementat parțial. Se va implementa.
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare		X	Se va implementa
D.1.3.	Rapoartele curente și rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	X		
D.1.5.	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni	X		
D.1.6.	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/	X		

	inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker			
D.1.7.	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care au capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare		X	Se va implementa
D.2.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.		X	Adunarea Generală a Acționarilor hotărăște acordarea de dividende. Societatea va face publică politica de acordare de dividende.
D.3.	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așanumitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.		X	Se va implementa. Informațiile noi privitoare la politica de prognoze vor fi diseminate pe pagina de internet a societății.
D.4.	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Se va implementa. În prezent rapoartele financiare conțin doar informațiile în limba română.

D.6.	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.		X	Se va implementa.
------	--	--	---	-------------------

PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Chițac Vasile



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2019**

Suma de control 488.270

Entitatea S.C. LUCEAFARUL S.A.

Adresa

Județ Bacău Sector Localitate BACAU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

N. BALCESCU 3 0234511923

Număr din registrul comerțului J04 / 33 / 1991

Cod unic de înregistrare 9 5 2 6 5 6

Forma de proprietate

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.356.141

Capital subscris

488.270

Profit/ pierdere

13.592

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Numele și prenumele

PF CORLATIANU DUMITRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEDICIAN

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

30038A

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BORDEIANU COSTICA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1356/2001

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
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 -4904)	01	01	0	265
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.438.164	2.351.361
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	23.526	23.586
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.461.690	2.375.212
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 - 4901)	05	05	138.358	146.262
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	219.396	66.276
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct.463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	219.396	66.276
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	155.433	333.324
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	513.187	545.862
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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	632.327	471.655
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-119.140	74.207
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.342.550	2.449.419
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		93.278
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	678.183	488.270
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	678.183	488.270
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	126.596	126.596
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.264.162	6.264.162
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	4.001.836	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.116.747	4.536.479
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	392.192	13.592
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.342.550	2.356.141
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	2.342.550	2.356.141

Suma de control F10 : 52880192 / 139844155

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura



INTOCMIT

Numele și prenumele

PF CORLATIANU DUMITRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

30038A



Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	763.803	923.034
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	740.052	923.034
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	23.751	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^a)		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 imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	4.469.742	267.611
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.233.545	1.190.645
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	37.707	33.572
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	600	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	251.905	275.252
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	26.446	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	531.844	586.762
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	519.173	572.908
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	12.671	13.854
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	89.975	86.802
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817 + din ct.6818)	25	26	89.975	86.802
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.862.368	196.238
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	174.252	116.170
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	99.103	73.579
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	3.589.013	6.489
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	4.800.845	1.178.626
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	432.700	12.019
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		1.472
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.978	101
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.978	1.573
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	23	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	23	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.955	1.573
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.235.523	1.192.218
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	4.800.868	1.178.626
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	434.655	13.592
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	42.463	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	392.192	13.592
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 45607272 / 139844155

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PF CORLATIANU DUMITRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECGAR

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

30038A

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	13.592	
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	59.042	59.042	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	37.607	37.607	
- peste 30 de zile		06	06	37.607	37.607	
- 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	20.051	20.051	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	20.051	20.051	
- 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	1.384	1.384	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	1.384	1.384	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	14		15
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	13		14
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		
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creațe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	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.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), 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	23.586	23.586
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		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	23.586	23.586
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	23.586	23.586
- 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	353.996	332.494
- 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	353.996	332.494
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	9.886	8.729
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	9.886	8.729
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- 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		
- 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		
- 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		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ^{****})	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	16.927	3.514
- în lei (ct. 5311)	94	85	16.927	3.514
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	72.505	95.147
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	21.964	20.209
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	15.522	39.919
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	15.522	20.051
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113		19.868
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (110)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	35.019	35.019
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	8.864	8.864
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	26.155	26.155

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130				
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	17.997	17.997		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	47.937			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	678.183	X	488.270	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regiile autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	678.183	100,00	488.270	100,00
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
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:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2019		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PF CORLATIANU DUMITRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRI CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

30038A

**Formular
VALIDAT**

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor 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, publicată 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, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	17.998	265		X	18.263
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	17.998	265		X	18.263
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	77.800			X	77.800
Constructii	07	3.414.913		1		3.414.912
Instalatii tehnice si masini	08	650.535		6.774		643.761
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	49.654				49.654
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.192.902		6.775		4.186.127
III.Imobilizari financiare	17	23.526	60		X	23.586
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.234.426	325	6.775		4.227.976

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	17.998			17.998
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	17.998			17.998
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.115.441	69.851		1.185.292
Instalatii tehnice si masini	25	599.481	14.392	6.774	607.099
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	39.816	2.559		42.375
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.754.738	86.802	6.774	1.834.766
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.772.736	86.802	6.774	1.852.764

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 36518562 / 139844155

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PF CORLATIANU DUMITRU

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

30038A

Formular
VALIDAT

FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

Nota 1

Nota 1
SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Sold / Inceput		Valoarea bruta		Sold la		Deprecieri (amortizare si provizioane)		anului	
	an	1	Cresteri	Reduceri	sfarsitul anului	an	5	Deprecierea		Sold la sfarsitul
0										
NECORPORALE	17998	265			18263				0	
CORPORALE										
TERENURI	77800				77800				0	
CONSTRUCTII	3414913				3414913				0	
INST THE SI MAS.	650535	6774			643761				0	
ALTE INS.UT.SI MOB.	49654				49654				0	
AV SI IMOB IN CURS					0				0	
FINANCIARE	23526				23526				0	
IMOB CORP IN CURS					0				0	
TOTAL-ACTIVE	4234426	265	6774	6774	4227917	0	0	0	0	

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC VASILE



Nota 2

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

oviz ptru riscuri si chelt la data: 31.12.2019

Denumirea provizionului	Nr	Sold la	Transferuri in cont	din cont	Sold la
I. PROVISIUNILE REGLEMENTATE	1	0	0	0	0
- Provisiune pt litigii	2	0	0	0	0
- Provisiune pt garantii acord clientilor	3	0	0	0	0
- Prov pt ch de rep pe mai multe exerc	4	0	0	0	0
- Prov pt pierderi din schimb valutar	5	0	0	0	0
- Alte prov pt riscuri si cheltuieli	6	0	0	0	0
II. PROVISIUNILE PT RISCURILE SI CH TOTAL	7	179.610	0	0	179.610
- Prov pt depr st prod in curs mat prime	8	0	0	0	0
- Materiale consumabile	9	0	0	0	0
- Obiecte de inventar	10	0	0	0	0
- Productie in curs de executie	11	0	0	0	0
- Prognose	12	0	0	0	0
- Stocuri aflate la terti	13	0	0	0	0
- Animale	14	0	0	0	0
- Marfuri	15	179.610	0	0	179.610
- Ambalaje	16	0	0	0	0
TOTAL 8 la 16	17	179.610	0	0	179.610
PROVIS PT DEPR CREANTELOR: Clienti	18	225.661	0	0	225.661
Decontari in cadrul grupului si asociatii	19	0	0	0	0
Debitori diversi	20	0	0	0	0
TOTAL 18 la 20	21	225.661	0	0	225.661
Provis pt deprecierea titl de plasament	22	0	0	0	0
III. ALTE PROV PT DEPRECIERE	23	405.271	0	0	405.271

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL
CHITAC VASILE



Nota 3

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

NU ESTE CAZUL

Repartizarea profitului la data: 31.12.2019

Denumirea indicatorilor	Nr rand	Realizat 31.12.2019	LEI
REPARTIZARI DIN PROFIT	1		0
- constituirea de rezerve legale	2		
- acoperirea pierderilor din anii precedenti	3	13592	
- alte rezerve	4		
- alte repartizari prevazute de lege	5		0
- participarea salariatilor la profit	6		0
- varsaminte la buget din prof regii autonome	7		0
- dividende de platit - total 9 la 12+ 14	8		0
din care: - dividende cuv altor societati	9		0
- dividende cuvenite APAPS	10		0
- dividende cuvenite SIF	11		0
- dividende cuvenite actionarilor	12		0
din care: - utili pt ramb MEBO	13		0
- dividende cuv soc cooperatiste	14		0
PROFIT NEREPARTIZAT	15		0

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC YASILE



Nota 4	FORMA DE PROPRIETATE	
	SOCIETATE PE ACTIUNI	
	ACTIVITATE PREPONDERENTA	
	CAEN 4719	
	SC LUCEAFARUL SA	CUI RO 952656
CUI RO 952656		

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorilor	Nr rand	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1. Cifra de afaceri neta	1	763803	923034
2. Costul bunurilor de vanzare si al serviciilor prestate	2		
3. Cheltuielile activitatilor de baza	3		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4		
5. Cheltuielile indirecte de productie	5		
7. Cheltuieli de desfacere	6		
8. Cheltuieli generale de administratie	7		
Cheltuieli de exploatare	8	4800845	1178626
9. Venituri din exploatare	9	5233545	1190645
10. Rezultatul din exploatare	10	432700	12019

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL



PF EXPERT CONTABIL



NOTA 5
DATORII

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

Datorii	Nr rand	Sold la sfarsitul anului	Termen de exigibilitate a pasivului		
			sub 1 an	1 - 5 ani	> 5 ani
Impr din emisiune de obligatiuni		0	0	0	0
Cr bancare pe termen lung si mediu		0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate		435235	435235	0	0
Dobanzi aferente imprumuturilor		0	0	0	0
Furnizori		37607	37607	0	0
Cienti creditor		20209	20209	0	0
Ajutor de somaj		11321	11321	0	0
Asigurari sociale		21665	21665	0	0
PERSONAL		3877	3877	0	0
Impozit pe salarii				0	0
Impozit pe profit				0	0
Taxa pe valoare adaugata				0	0
dividende de plata		8864	8864	0	0
Alte dat fata de stat si instit publice				0	0
Sume datorare asociatilor				0	0
debitori diversi		26155	26155	0	0
Creditori diversi		564933	564933	0	0
DATORII TOTAL					

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL
CHITAC VASILE




PF EXPERT CONTABIL

CORLATIANU DUMITRU EXPERT CONTABIL




Nota 6

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Prezentam:

- abaterile de la principiile contabile si schimbarea metodelor de evaluare, mentiuni:
 - natura *nu este cazul*
 - motivele *nu este cazul*

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu Legea 82/1991 republicata si OMF 1802/2014.

Cifrele incluse in rapoarte au fost exprimate in lei. Perioada de raportare este cuprinsa intre 01.01.2019-31.12.2019.

Pe parcursul exercitiului financiar -contabil metoda de amortizare folosita a fost amortizarea liniara.

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC VASILE



PF EXPERT CONTABIL

CORLATIANU DUMITRU



FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

Nota 7
SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

* Capital social subscris 488270
* Nr. si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise 195308 2,5 488270

* Actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii
- valoarea eventualei prime de rascumparare

* Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

- tipul de actiuni
- numar de actiuni emise
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire
- drepturi legale la distribuire:
 - ^ numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare
 - ^ perioada de exercitare a drepturilor
 - ^ pretul platit pentru actiunile distribuite

* Obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise
- valoarea emisa si suma platita pt fiecare tip de obligatiuni
- oblig. emise in intrepr. detinute de o pers. nomin. / imputern. de aceasta:
 - ^ valoarea nominala
 - ^ valoarea inregistrata in momentul platii

Societatea este cu raspundere limitata si nu este cazul .

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL
CHITAC VASILE



PF EXPERT CONTABIL
EXPERT CONTABIL
CORLIANU DUMITRU
CNP 300338003
Valabil pana la 31.12.2010
Tel: 0238 500 111



Nota 8

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Se vor face mentiuni cu privire la:

* salarizarea directorilor si administratorilor:

- obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori

^ obligatie totala pentru fiecare categorie

- valoarea avans. si a credit. acordate directorilor si administrr. in timpul exercitiului:

^ rata dobanzii

^ principalele clauze ale creditului

^ suma rambursata la acea data

- obligatii viitoare de genul garantiiilor asumate de intreprindere in numele acestora

* salariati:

- numarul efectiv de salariati

- numarul mediu (fiecare categorie)

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului

- cheltuieli cu asigurarile sociale

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC VASILE



PF EXPERT CONTABIL



98088

14
15
519173
13854

NOTA 9 - Indicatori economico-financiari

Denumire element	Nr.rand	Valoare
Elemente de calcul pentru indicatori:	0,00	0,00
Active curente F10_09	1,00	545.862,00
Active imobilizate F10_04	2,00	2.375.212,00
Active totale F10_(04+09)	3,00	2.921.074,00
Stocuri F10_05	4,00	146.262,00
Datorii curente F10_13	5,00	471.655,00
Capital imprumutat F30_(145+151)	6,00	488.270,00
Capital propriu F10_46	7,00	2.356.141,00
Profit net conform contului de profit si pierdere F20_68	8,00	0,00
Cheltuieli cu dobanzile F20_56	9,00	0,00
Impozit pe profit F20_66	10,00	0,00
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (08+09+10)	11,00	0,00
Cifra de afaceri F20_01	12,00	0,00
Sold clienti B: d(411+413)	13,00	0,00
Sold furnizori B: c(401+403+404+405)	14,00	0,00
Profit din exploatare F20_43	15,00	0,00
Indicatori de lichiditate:	0,00	0,00
Lichiditatea curenta (01/05)	16,00	1,00
Lichiditatea imediata (01-04)/05	17,00	0,00
indicatori de risc:	0,00	0,00
Gradul de indatorare (06/07)*100	18,00	0,00
Acoperirea dobanzilor (11/09)	19,00	0,00
Indicatori de gestiune:	0,00	0,00
Viteza de rotatie a stocurilor (12/04)	20,00	0,00
Rulajul stocurilor (numarul zilalor de stocare) (04/12)*365	21,00	0,00
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (13/12)*365	22,00	0,00
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori (14/12)*365	23,00	0,00
Viteza de rotatie a activelor imobilizate (12/02)	24,00	0,00
Viteza de rotatie a activelor totale (12/03)	25,00	0,00
Indicatori de profitabilitate:	0,00	0,00
Rentabilitatea capitalului angajat 11/(03-05)	26,00	0,00
Marja bruta din vanzari (15/12)*100	27,00	0,00



Nota 10

SC LUCEAFARUL SA
CUI RO 952656

FORMA DE PROPRIETATE
SOCIETATE PE ACTIUNI
ACTIVITATE PREPONDERENTA
COM CU AMAUNTUL IN MAG.NESP
COD CAEN 4719
CUI 952656

ALTE INFORMATII

- a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii
SC LUCEAFARUL SA
sediul si forma juridica a intreprinderii
- tara de infiintare ROMANIA
 - adresa sediului oficial mun. Bacau, str. N. Balcescu nr.3 , jud. Bacau
 -
- b) Informatii privind relatiile intreprinderii in care se detin titluri asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:
- numele intreprinderilor
 - tara de infiintare
 - adresa, etc

NU EXISTA

- c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina

NU EXISTA

- d) Cifra de afaceri:

- prezentarea acestora pe sectoare economice si tipuri de pietee de desfacere
- venituri din vanzarea marfurilor = Lei
- venituri din redevente , locatii gestiuni 922.950 lei

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC VASILE



PF EXPERT CONTABIL
CORLATIANU DUMITRU



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2019

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	EX.FIN.PRECEDENT	EX. FIN. CURENT
A	B		
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01		
1. Încasări	02	1373758	1414326
2. Plăți	03	1234303	1238435
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	04	139455	175891
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05		
1. Încasări	06	3861765	
2. Plăți	07	3588733	
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08	273032	
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09		
1. Încasări	10		
2. Plăți	11		
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12		
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	412487	175891
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	60032	
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14)	15	472519	175891

PRESEDINTE-DIRECTOR GENERAL

CHITAC VASILE



PF EXPERT CONTABIL

CORLATIANU DUMITRU



**SITUATIA
CAPITALURILOR
PROPRII -2019**

Clasa 1	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101	Capital	0	678182,5	0	0	0	189912,5	0	0	488270
101.02	Capital subscris varsat	0	678182,5	0	0	0	189912,5	0	0	488270
105	Rezerve din reevaluare	0	126595,5	0	0	0	0	0	0	126595,5
105.01	Rez din reevaluare	0	126595,5	0	0	0	0	0	0	126595,5
106	Rezerve	0	6264162	0	0	0	0	0	0	6264162
106.01	Rezerve legale	0	135636,5	0	0	0	0	0	0	135636,5
106.08	ALTE REZERVE	0	6128525	0	0	0	0	0	0	6128525
106.08.01	Alte rezerve	0	403562,8	0	0	0	0	0	0	403562,8
106.08.03	Alte rez. dif reev. 403/2000	0	693738,6	0	0	0	0	0	0	693738,6
106.08.04	Alte rezerve-repartizari	0	2201748	0	0	0	0	0	0	2201748
106.08.05	Alte rezerve-divid.	0	130925,9	0	0	0	0	0	0	130925,9
106.08.06	Alte rez. reev., etaj II+III,,	0	2698550	0	0	0	0	0	0	2698550
109	Actiuni proprii	4001836	0	0	0	0	0	4001836	4,68E-10	0
109.01	Actiuni proprii detinute pe	4001836	0	0	0	0	0	4001836	4,68E-10	0
117	Rezultatul reportat	1116747	0	3811923,9	0	3811923,9	392192,5	4536479	0	0
117.01	Rezultatul reportat reprez	1116747	0	3811923,9	0	3811923,9	392192,5	4536479	0	0
121	Profit sau pierdere	0	392192,5	108436,59	127659,68	1570818,9	1192219	0	0	13592,39
149	Pierderi legate de emitere	0	0	0	0	3811923,9	3811923,9	3811924	0	0
149.08	Alte pierderi legate de ins	0	0	0	0	3811923,9	3811923,9	3811924	0	0
167	Alte imprumuturi si datorii	0	93278	0	0	0	0	0	0	93278
167.01	GARANTII - JIANG COME	0	93278	0	0	0	0	0	0	93278
Total clasa 1		5118584	7554410	3920362,49	3939583,58	9384579,2	9398172	4536479	6985898	



DIRECTOR GENERAL
VASILE

(Signature)

DIRECTOR CHITAC

PF CORLATIANU DUMITRU

EXPERT CONTABIL

DUMITRU



Societatea LUCEAFARUL S.A.
BACAU, Str. N. Balcescu, nr. 3
J04/33/1991
CUI 952656
Nr. 241.124.04.2020

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Chițac Vasile în calitate de Presedinte Director General si PF Corlătianu Dumitru, expert contabil, carnet membru CECCAR nr. 30038A, reprezentant al executantului-prestator DUMI EXPERT-CONT S.R.L. Bacău, declarăm pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală pentru 2019 care a fost întocmită în conformitate cu OMF 1.802/2014 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societății LUCEAFARUL S.A.

Totodată, mai declarăm pe proprie raspundere ca raportul anual întocmit la data de 28.04.2020 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor Societății LUCEAFARUL S.A. precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte Director General,

Chițac Vasile

Semnatura



(Stampila societatii)



Executant - prestator

DUMI EXPERT-CONT S.R.L. Bacău,

Corlătianu Dumitru

Semnatura



Raportul auditorului independent

Catre

Actionarii societatii LUCEAFARUL SA BACAU

RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUATIILOR FINANCIARE

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii LUCEAFARUL SA BACAU ("Societatea") cu sediul social in mun.Bacau, str.N.Balcescu, nr.3, identificata prin cod unic de inreg.fiscala 952656, J04/33/1991 care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

- 2 Situatiile financiare individuale la **31 12 2019** se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	<u>2.356.141 lei</u>
• Profit net al exercitiului financiar:	<u>13.592 lei</u>

- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de **31 decembrie 2019** precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Reglementarile contabile aplicabile aprobate prin OMFP1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare .

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea 162/2017. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

- 5 Din analiza **Notei 4** din situatiile financiare conf.careia societatea a inregistrat un profit din exploatare in suma de **12.019 lei** la **31 12 2019**, si la data respectiva, datoriile curente ale societatii (**471.655 lei**) reprezinta **16 %** din activele totale ale acesteia, **nu indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidențierea unor aspecte

6. Atragem atenția asupra **Notei 4** din situațiile financiare, care descrie **analiza rezultatului din exploatare, respectiv obținerea unui profit de 12.019 lei, fata de profitul anului precedent(432.700 lei), in condițiile realizării unor diminuări de venituri de 4 ori fata de anul trecut, cu o cheltuiala de 989 lei/1.000 lei fata de 917 lei la 1.000 lei/an 2018.** Opinia noastră nu este modificata cu privire la acest aspect.

S-au înregistrat evenimente ulterioare semnificative ,cu referire la măsurilor de preveniții a răspândirii infectării cu SARS –COV -2 pe baza dispozițiilor Decret 195/2020 privind instituirea stării de urgență ,astfel persoanele responsabile cu guvernanta trebuie sa acorde o importanta sporita analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii , aspect detaliat prin punctul de vedere / 27 03 2020 de catre Consiliul de Administratie si inclus in Raportul ad-torului .

Analizand modalitatea de evaluarea a riscului de catre societate , prin rationalament profesional si a informatiilor disponibile auditorul decide ca evaluarea facuta de societate este rezonabila la momentul emiterii raportului de audit

Alte informatii – Raportul administratorului

7.Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informatii și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2019**, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informatii și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu *reglementările contabile aplicabile*.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu *OMFP 1802/2014*

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de **31 decembrie 2019**, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. **Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.**

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu *reglementările contabile aplicabile* și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 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 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.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam 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 indoielei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre 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, luand in calcul si „ **punctul de vedere exprimat de Consiliul de Administrare prin Hotararea nr 1 / 27 03 2020 / dispozitia Decretului nr 195/2020 / Presedintia Romaniei** „.
- Evaluam 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.

13 Comunicam 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 identificam pe parcursul auditului.

14 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta.

Raport cu privire la dispozitiile legale si de reglementare

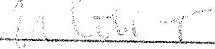
15 Am fost numit de Adunarea generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale **SC LUCEAFARUL SA BACAU** pentru exercitiul financiar incheiat la **31 12 2019**. Durata totala neinterupta a angajamentului nostru este de 10 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate pana la perioada de raportare 31 12 2019.

- Confirmam ca opinia noastra de audit este in concordanta cu Raportul emis la 09 04 2020 . De asemenea, in desfasurarea auditului nostru ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru societate serviciile non-audit interzise, mentionate la art.5,alin.1/Regulament UE /537/2014.

In numele,

Cabinet de audit financiar Bordeianu C.Costica/Loc.Tg-Ocna

(Auditor semnatura de mana)



(Nume Auditor financiar/BORDEIANU COSTICA)

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1356/2001

Tg-Ocna /09 04 2020

ANEXA A

BILANT

Prescurtat la 31.12.2019

Confirmat de auditor financiar, corespunde formular cod 10

ANEXA B

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la 31.12.2019

Confirmat de auditor financiar, corespunde formular cod 20

ANEXA C

DATE INFORMATIVE cod30

la data de 31.12.2019

-lei-

<u>I-Date privind rezultatul inreg.</u>	<u>Nr.unit</u>	<u>sume</u>	
Unitati care au inreg. profit	1	13592	
<u>II-Date privind platile restante</u>	<u>activ.curenta</u>	<u>activ. investitii.</u>	
Plati restante total ,din care:	59042	=====	
*Furnizori restanti,	37607	=====	
-Peste 30 zile	37607	=====	
- Peste 90 zile	0	=====	
*Obligatii restante fata de buget.asig.soc	20051		
C.A.S.	20051		
F.A.S.-sanatate			
Pensie suplimentara			
Somaj.			
Alte datorii sociale..	-----	-----	
*Obligatii rest.fata de bug.fond spec.	-----	-----	
*Oblig.restante fata de alti creditorii	0	-----	
*Impozite si taxe, buget de stat.	1384		
*Impozite si taxe ,buget local	-----	-----	
*Credite bancare neramb. la scad.	-----	-----	
*Dobanzi restante	-----	-----	

III-Nr. mediu salariatii	31.12.2018	31.12.2019
Nr. mediu salariatii	14	15
Nr. efectiv salariatii existenti	13	14

IV – Dobanzi, dividende, redevente platite	sume –lei-
---	-------------------

*Venituri brute din dob. plt. pers. j.	-----
*Venituri brute din dob. plt. pers. j.	-----
*Venituri din redevente plt. pers. j.	-----

V-Tichete de masa	sume -lei-
--------------------------	-------------------

*C/V tichete de masa acordate salariatii

VI-Cheltuieli ptr. activ. cercetare dezvoltare

VII-Cheltuieli de inovare

VIII-Alte informatii	31 12 2018	31 12 2019
*avansuri ptr. imobiliz. necorp.	0	0
*avansuri ptr. Imobiliz. corp.	36.629	0
*imobiliz. financiare	23.586	23.586
*creante imobilizate-lei	23.586	23.586
*creante comerciale, avans. cred.	353996	332494
*creante com. Neincasate	353996	332494
*creante cu pers.	0	0
*creante bug./asig. soc. si stat.	9886	8729
-creante cu bug. asig. soc.	9886	8729
-creante fiscale buget	0	0
-alte creante buget stat	0	0
*creante buget asig. soc. /bug. stat neincasate	0	0
*alte creante	0	0
-alte creante pers. f. si j.	0	0
-sume c.542	0	0
*casa /lei	16.928	3514
*conturi banci-lei	16.928	3514
*alte conturi/depozite/BCR	0	0
-sume curs de decontare	0	0
*datorii	72505	95147
-imprumuturi	0	0
-dobanzi		
-credite bancare t.s.	0	0
-dobanzi		
-alte imprumuturi si dobanzi		
-datorii com.	0	
-datorii/personal	21964	20209

-datorii cu bugetul	15522	39919
-datorii BAS	15522	2051
-datorii BS	0	19868
-alte datorii	35.019	35.019
-decontari cu actionarii	8.864	8.864
-alte datorii	26.155	26.155
-dobanzi de platit	0	0
-capital subscris varsat	678.183	488270
-detinut de pers fizice	678.183	488270
IX. Informatii chelt. colaboratori		
*Chelt. colaboratori	47.937	0
X. Informatii bunuri dom. public		
*val. bunuri dom. public concesiune	17.998	17.998
XI. Capital social varsat		
*capital social varsat	678.183	488270
-detinut de pers. fizice	678.183	488270 _(100%)
XII. Dividende de repartizat		
XIII. Dividende virate		
XIV. Creante preluate prin cesionare		

ANEXA D

SITUATIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

-lei

Confirmat de auditor financiar, corespunde formular cod 40/pag.1

SITUATIA AMORTIZARIII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

Confirmat de auditor financiar, corespunde formular cod 40/pag.2

ANEXA E

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Confirmat de auditor financiar, corespunde formular cod 40/pag.3

ANEXA F

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

La data de 31 decembrie 2019

Metoda directa

Confirmat de auditor financiar, corespunde situatiei **intocmita de societate**

ANEXA G

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
-la data de 31 dec.2019-

Confirmat de auditor financiar, corespunde **situatieri intocmita de societate**
certificata de expert-contabil autorizat

ANEXA H

ANEXA
LA RAPORTUL DE AUDIT
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE
FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019

1. Politici contabile.

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt descrise mai jos.

~Bazele contabilitatii

Situatii financiare sunt intocmite conform legii contabilitatii si Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV -a a CEE, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, pe baza principiului continuitatii activitatii, la costul istoric.

~Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei romanesti

Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 cere conducerii sa faca estimari si ipoteze care afectateaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada.

Continuitatea activitatii

Natura activitatii societatii si incertitudinea existenta referitor la rezultatul politicilor economice curente implimentate in conditii real operationale ,fac posibila aparitia unor variatii imprevizibile considerabile in ceea ce priveste intrarile de numerar viitoare. Cu toate acestea

,administratorul crede ca societatea va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

Conversia sumelor exprimate in moneda straina

Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor exprimate in moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar al anului .

~Imobilizari necorporale .

Societatea are inregistrate in patrimoniu active de natura imobilizari necorporale (concesiuni, brevete si alte imobiliz .) in suma de 18.263 lei

~Imobilizari corporale.

Acestea sint inregistrate la costul istoric, de achizitie sau valoarea reevaluată mai puțin amortizarea (deprecierea) cumulată și pierderile din depreciere. Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sint trecute pe cheltuieli in momentul dării in consum și nu sint incluse in valoarea contabilă a imobilizarilor corporale. Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor. Intretinerea și reparatiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli in momentul efecturii lor, iar imbunatatirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora sunt capitalizate.

Durata de viață a mijloacelor respecta legislatia nationala prevazuta de legea 15/1994 republicata și H.G. 2139/30.11.2004.

Castigurile și pierderile generate de cedarea terenurilor și mijloacelor fixe sunt determinate prin raportare la valoarea lor contabilă și sunt luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

Costul initial al terenurilor și mijloacelor fixe include pretul de cumparare și alte costuri direct atribuite aducerii activului in stare de funcționare și la locul utilizării acestuia .

Societatea nu are mijloace fixe achizitionate prin leasing operational.

Imobilizarile in *curs de executie sunt prezentate la cost* (costuri directe) și nu sunt amortizate, sold **0 lei** și *avansuri acordate pentru imobilizari corporale* in suma de **36.629 lei**.

Conducerea a considerat existenta unor deprecieri de inregistrat la imobilizari corporale in suma de **86.802 lei**.

Terenurile nu sunt amortizate, deoarece se considera ca au o durata de viață infinită.

Contabilitatea subventilor

Societatea nu se inregistreaza cu subventii pentru investitii « c.134 ». Nu inregistreaza diferente sau plusuri de inventar urmare inventarierii patrimoniului prin decizia 1/2019/conf.OMFP.2861/2009 la cele 2 gestiuni de marfuri ind. si 4 alte active(stocuri).

~Numerar si echivalente de numerar

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele ecestuia cuprind numerar in casa, depozite la vedere la banci si imprumuturi nete in cont curent

~Stocuri

Sint inregistrate si evaluate conf. prevederilor legale specifice materilor prime, materialelor consumabile si produselor finite, prin metoda variatiei de pret si a identificarilor specifice.

S-au inregistrat provizioane pentru deprecierea marfurilor in suma de **179.610 lei(sold an 2017)** si *pentru deprecierea creantelor de la clienti* in suma de **225.661 lei (sold an 2017)**

~Impozitare

Societatea inregistreaza impozitul pe profit pe baza venitului net din situatii financiare, conf. legislatiei referitoare la impozitul pe profit .

~Venituri

Veniturile din vanzari sunt inregistrate in momentul in care bunurile (marfurile) sint primite de client, si sunt recunoscute cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestatii datorate ,a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor,

Veniturile din chirii sunt recunoscute pe baza principiilor cantabilitatii de angajament, conf prevederilor din contractele respective

Dividendele sunt recunoscute in momentul in care se stabileste dreptul legal de a primi aceste sume .

~Costurile indatorarii

Cele referitoare la dobinzi sint trecute pe cheltuieli in momentul cind apar .

~Datoriile

Datoriile comerciale pe termen scurt sint inregistrate la valoarea nominala ,care aproximeaza valoarea a sumelor ce urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite .

Imprumuturile si datoriile asimilate sunt inregistrare la suma primita ,iar ulterior sunt adaugate diferentele in plus, sau suma se de diminueaza cu ratele scadente achitate .

~Provizioane .

Sint recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie legala sau implicit rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse, care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatii.

Societatea nu a constituit provizioane pentru garantii acordate clientilor, nefigurand sold la sfarsitul **anului 2019**.

La sfarsitul **anului 2019** societatea nu figureaza cu un sold la provizioane pentru litigii.

Ajustarile pentru deprecierea creante-clienti sunt in **suma de 225.661 lei** (sold cont 491-preluat din an 2016). si pentru deprecierea marfurilor in **suma de 179.610 lei** (sold cont 397-preluat din 2016)

~Valoarea justa a instrumentelor financiare

Include numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale. Valoarea contabila a acestor instrumente aproximeaza valoarea justa a acestuia .

Societatea este supusa variatiei indicatorilor economici: cursurile valutare, ratele dobanzilor si diminuarea puterii de cumparare a leului si unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante.

2.~Cifra de afaceri

Nu include TVA si reprezinta sumele facturate tertilor, incasate de la clienti, fiind realizata in intregime datorita activitatii comerciale prin magazine proprii si a serviciilor prestate, a activitatilor diverse, venituri din redeventa si chirii, venituri din vanzarea marfurilor. Toate vanzarile efectuate de societate sunt catre persoane fizice si juridice .

3.Profitul din exploatare

Se calculeaza dupa amortizarea imobilizarilor corporale, pierderea inregistrata la vanzarea imobilizarilor, cheltuieli generate de leasingul operational si alte onorarii platite.

4.Cheltuieli cu personalul

Aceste se refera la salarii, indemnizatii, cheltuieli cu asigurarile sociale si alte cheltuieli cu personalul .

5. Dobanzi de platit si alte cheltuieli similare

Se refera la pierderi din diferente de curs valutar, dobanzi imprumuturi bancare, penalizari si amenzi, castiguri din diferente curs valutar .

6. Imobiliarile si amortismentele au avut urmatoarea evolutie:

	An 2018	An 2019:
Imobiliz. necorp	17.998	18.263
Imobilizari corp.	4.192.901	4.186.127
Imobiliz. financ.	23.526	23.586
Active imobiliz total	4.234.425	4.227.976
Amortizari total	1.772.735	1.852.764

7. Terenuri si mijloace fixe:

Confirmat de auditor financiar, corespunde cu situatia activelor imobilizate
F.40./pag.1 si F.40/pag.2

Terenurile, cladirile si alte mijloace fixe in valoare contabila neta nu au fost ipotecate sau gajate catre creditorii

Imobilizarile financiare au inregistrat crestere de 60 lei ,sold **cont 267 <23.586 lei>** reprezentand garantii diverse constituite la furnizori (Primaria Bacau)

8. Situatiia stocurilor se prezinta astfel:

	dec.2018	dec.2019
Materii prime si consum.	20.345	20.345
Produse finite si marfuri	118.013	125.917
TOTAL	138.358	146.262

*Comparativ cu anul trecut stocurile au **sczut cu 7.904 lei**

*Societatea nu are gajate stocuri catre creditorii.

9. Situatia creantelor se prezinta astfel:

	Valoarea Dec. 2018	Valoarea Dec. 2019	Diferente (+ -)
Total	219.396	66.276	-153.120

Referitor la creantele din active circulante ponderea o detine "clientii", termenul de lichiditate fiind sub un an.

Nu sunt cheltuielile efectuate in avans (sold 0 lei)

Societatea a constituit **provizioane pentru depreciere creante - clienti** in suma de **225.661**(sold c. 491-preluat din 2016) si pentru depreciere marfuri in suma de **179.610 lei**(sold cont 397-preluat an 2016)

10. Casa si conturi la banci se prezinta astfel:

	31 dec. 2018	31 dec. 2019
Conturi la banci si casa	155.433	333.324

11. Situatia datoriilor se prezinta astfel:

	31 dec. 2018	31 12 2019
Din datorii total	632.327	471.655

Obligatiile comerciale se refera la datorii fata de furnizori si creditorii diversi activitate curenta cu termen de exigibilitate sub un an.

Celelalte obligatii sunt curente, neinregistrandu-se datorii restante la bugete.

Comparativ cu anul trecut societatea inregistreaza **datorii in scadere** cu **160.672 lei**, in special la „altele“

12. Situatia capitalurilor proprii:

Capitalul social este constituit din **195.308 actiuni nominative**, liber transmisibile si demiteralizate cu o valoare nominala de **2,50 lei/actiune**. Evidenta analitica a actionarilor este tinuta de Depozitarul central Bucuresti.

Toate actiunile sunt comune, au fost subscribe si integral platite avand acelasi drept de vot. Societatea nu a emis alte instrumente de capital. Tranzactionarea actiunilor se face pe piata **AeRO** sub simbolul **MEBY**, incepand cu data de 09 06 2015.

Structura sintetica a actionarilor la 31.12.2019 cuprinde detinatori persoane fizice, persoane juridice, Chitac Vasile(85,9576%), persoane fizice (13,3190 %) si persoane juridice (0,7234 %) respectiv un total de 195.308 actiuni cu o valoare totala a capitalului social subscris si varsat de 488.270 lei.

Evolutia capitalurilor proprii este *«in crestere»* cu 13.591 lei avand in vedere *«inregistrarea de profit exercitiu curent»*

13.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli:

In cursul exer. financiar 2019 s-au pastrat provizioane pentru garantii riscuri si cheltuieli in suma de 179.610 lei (ptr.deprecieri marfuri) si 225.661 lei (ptr.deprec.creante-clienti), ce revin din anul 2016

14.Situatia veniturilor si evolutia cifrei de afaceri se prezinta astfel:

	<u>Dec. 2018</u>	<u>Dec. 2019</u>
Venituri din exploatare	5.233.545	1.190645
<i>Din care:</i>		
*Prod. vanduta	740.052	923.034
*Vanz. marfuri	23.751	0
*Alte venit.din expl.	4.469.742	267611
Cifra de afaceri	763.803	923.034
Venituri fin.	1978	1573
Venituri totale	5.233.545	1.192.218

- Se constata o diminuare a veniturilor totale cu 4.043.305 lei, prin *prisma scaderii «vanzarii marfurilor si altor venituri din exploatare»*

15.Situatia personalului:

Societatea are o activitate continua, in concurenta cu alte firme de profil din zona, cu mentinerea unei structuri optime de personal si numar corespunzatoare, respectiv o mentinere a nr. de *personal mediu (15)*

**Cheltuielile totale cu personalul au fost in suma de 572.908 lei, iar cheltuielile privind asigurarile sociale au fost in suma de 13.854 lei, inregistrand cresteri fata de anul 2018, iar salariul mediu a fost de 3.183 lei/luna/om, in crestere fata de anul precedent (cu 3% respectiv 93 lei/luna/om).*

16.Conducerea societatii este asigurata de Consiliul de administratie compus din 3 membrii(CHITAC VASILE; CALAPOD VICTOR si CHITAC CECILIA

*Conducerea executiiva este asigurata prin : **Director general CHITAC VASILE (din 27 04 2018)**

Societatea nu are cenzori, verificarea activitatii se face conf. statutului societatii, prin auditor financiar extern, conf contract prestari servicii si Hotarare AGA.

Nu s-au inregistrat cheltuieli privind pensiile fostilor directori si ad-tori sau garantii asumate in numele acestora, societatea neavand obligatii in acest sens.

17.Rezultate financiare:

Situatia la finele anului **2019**, dupa natura lor se prezinta astfel:

-profit activitate exploatare **12.019 lei**

Societatea inregistreaza pe total activitate o **crestere fata de anul precedent, (121 % la cifra de afaceri)**, obtinand rezultate *pozitive la activitatea financiara si de exploatare.*

Analizand rezultatul total se constata diminuarea **PROFITULUI la 13.592 lei in comparatie cu anul precedent 2018,(profitul fiind in suma de 434.655 lei)**

Situatia indicatorilor economico- financiari se refera la :

An 2019

*lichiditate curenta	1%
*lichiditate imediata	0%
*viteza rotatie stocuri	0 zile
*viteza rotatie active totale	0%
*viteza rotatie active imobilizate	0%
*grad de indatorare	0%

Indicatorii lichiditatii ofera garantia acoperirii datorilor curente din activele curente.

Indicatorul de risc-gradul de indatorare este scazut, societatea neavand datorii pe termen mediu si lung.

In anul **2019** activele imobilizate si circulante au suportat **ajustari de valoare** privind cheltuieli cu amortizarea si cu deprecierea marfurilor –creantelor.

3.Concluzii

Evidenta contabila este in conformitate cu prevederile legii contabilitatii. valorile sunt organizate pe gestiuni iar evidenta analitica concorda cu cea sintetica.

Situatiile financiare au fost intocmite in baza prevederilor OMFP 1802/2014, societatea aplicand reglementarile contabile conforme cu Directiva a 4-a a CEE.

In anul **2019** capitalul social a suferit modificari prin reducerea cu 189.912 lei , urmare anularii a 75.965 actiuni proprii dobandite de societate

Societatea nu a inregistrat obligatii fiscale si sociale restante, nu are incheiate contracte de leasing operational si financiar.

Societatea nu a inregistrat filiale si nu controleaza alte societati, nedetinand titluri de participare in capitalul altor societati

Societatea se situeaza cu volumul cheltuielilor fata de veniturile realizate la un nivel de **93%** .

Rezultatul pe actiune arata ca societatea a inregistrat o diminuare /actiune .

Societatea nu face parte din grup de firme si nu are angajamente acordate si primite.

Societatea nu a efectuat contributii pentru fondurile de pensii private si nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele actionarilor(administratorului).

Societatea nu a inregistrat in 2019 <litigii>.

Pentru anul 2019 societatea nu are aprobate programe de restructurare de catre AGA.

Situatiile financiare sunt ale societatii LUCEAFARUL SA BACAU.

Se sugereaza mentinerea starii de solvabilitate, cresterea vitezei de recuperare a creantelor si a resurselor lichide suficiente pentru a-si satisface obligatiile pe masura ce ajung la scadenta, atragerea de noi parteneri, conciliere cu creditorii si valorificare de stocuri prin incasarea creantelor restante.

S-au inregistrat evenimente ulterioare semnificative ,cu referire la masurii de prevenire a raspandirii infectarii cu SARS –COV -2 pe baza dispozitiilor Decret 195/2020 privind instituirea starii de urgenta ,astfel persoanele responsabile cu guvernanta trebuie sa acorde o importanta sporita analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii

In perioada urmatoare AGA va analiza si aproba situatiile financiare ale societatii pe anul 2019.

In conformitate cu prevederile specifice, situatiile financiare aprobate de AGA se depun la unitatea teritoriala a M.F.P.(A.JFP Bacau)

09 04 2020

Loc.Tg-Ocna, str.Prospertatii, nr.6, jud.Bacau

AUDITOR FINANCIAR CAFR

BORDEIANU COSTICA