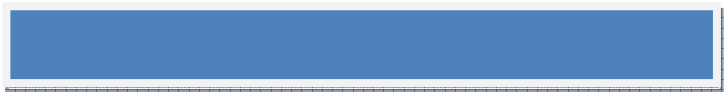


Napochim SA



**RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2019**



RAPORT SEMESTRIAL
(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2019

Data raportului: **17.09.2019**

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

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

Numar de telefon/fax: **0264-532015; 0264-432412; 0264-532176**

Cod de identificare fiscala: **199931**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/118/1991**

Capital social subscris si varsat: **2.860.038 lei**

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

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

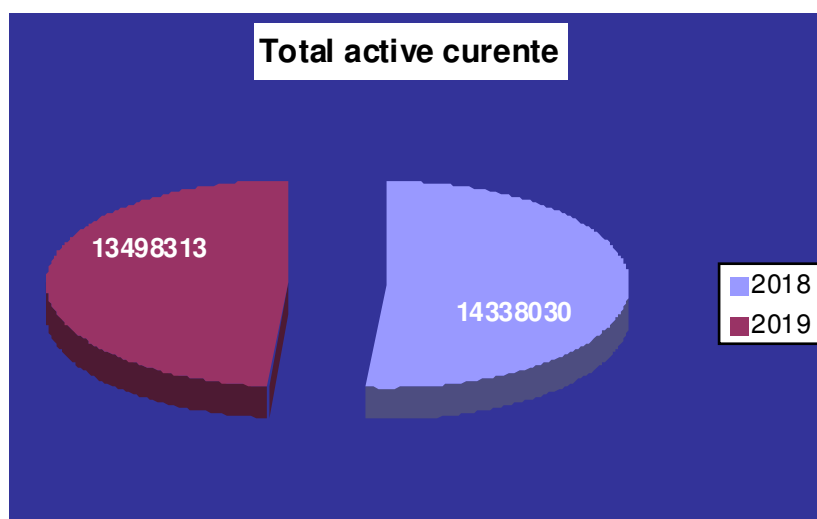
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2018	30.06.2019
ACTIVE IMOBILIZATE	21.310.213	18.965.214
Imobilizari necorporale	19.558	420
Imobilizari corporale	21.031.015	18.706.210
Imobilizari financiare	259.640	258.584
ACTIVE CIRCULANTE	14.338.030	13.498.313
STOCURI	4.442.023	4.546.507
CREANTE	9.464.304	8.889.655
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	431.703	62.151
CHELTUIELI IN AVANS	82.790	83.863
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	5.043.435	8.001.920
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	9.324.110	5.580.256
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	30.634.323	24.545.470
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	24.810.576	23.379.633
PROVIZIOANE	1.435.348	1.465.439
VENITURI IN AVANS	6.770.673	5.541.045

CAPITAL	90.000	90.000
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	6.745.507	6.745.507
REZERVE	83.741	83.741
REZULTATUL REPORTAT	-8.668.430	-11.609.992
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-516.179	-1.086.265
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	-2.328.999	-5.840.647
CAPITALURI TOTAL	-2.328.999	-5.840.647
Activ = Pasiv	35.731.033	32.547.390

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2019 valoarea imobilizărilor corporale este de 18.706.210 lei, reprezentând 57,48% din total active, valoarea stocurilor este de 4.546.507 lei și reprezintă 13,97% din total active, iar valoarea creanțelor este de 8.889.655 lei, reprezentând 27,32% din total active.
 - La 30.06.2018 valoarea imobilizărilor corporale este de 21.031.015 lei, reprezentând 58,86% din total active, valoarea stocurilor este de 4.442.023 lei și reprezintă 12,43% din total active, iar valoarea creanțelor este de 9.464.304 lei, reprezentând 26,49% din total active.
- Total active curente la 30.06.2019 = 13.498.313 lei;
- Total active curente la 30.06.2018 = 14.338.030 lei;

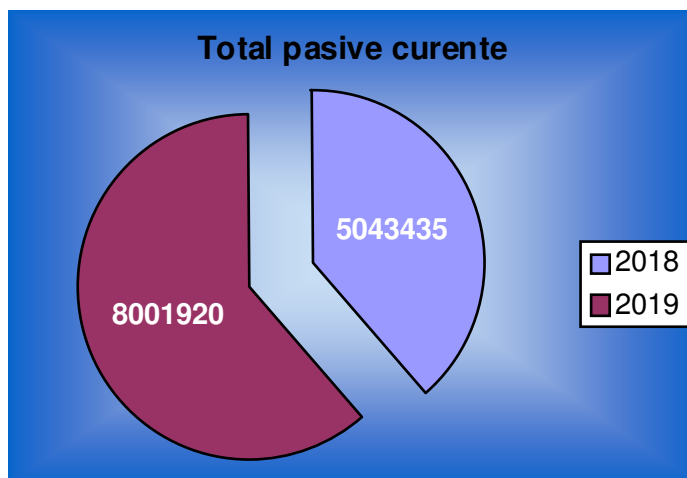
La 30.06.2019 total active curente au scăzut cu 5,85% față de aceeași perioadă a anului 2018.



- Total pasive curente la 30.06.2019 = 8.001.920 lei;

- Total pasive curente la 30.06.2018 = 5.043.435 lei;

La 30.06.2019 total pasive au crescut cu 58,66% fata de 30.06.2018.



b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2018	30.06.2019
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	1.918.226	2.247.046
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	1.899.227	2.247.759
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.086.375	2.908.809
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-187.148	-661.050
5.	VENITURI FINANCIARE	685	923
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	329.716	426.138
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-329.031	-425.215
8.	VENITURI TOTALE	1.899.912	2.248.682
9.	CHELTUIELI TOTALE	2.416.091	3.334.947
10.	REZULTATUL BRUT	-516.179	-1.086.265
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	-	-
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-516.179	-1.086.265

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

- Cifra de afaceri la 30.06.2019 este de 2.247.046 lei.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

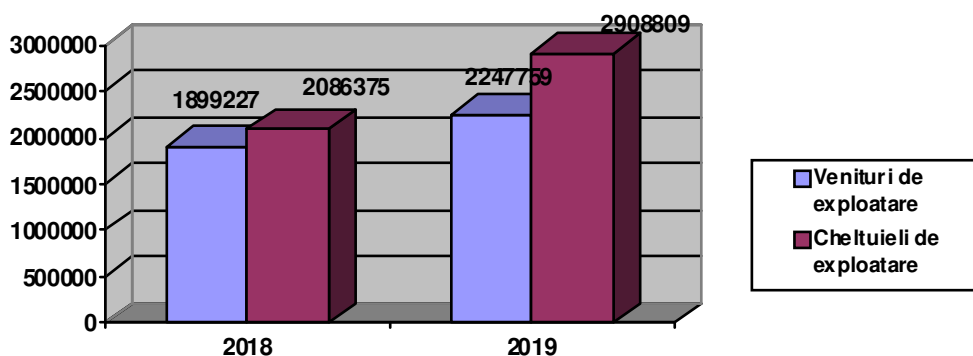
- Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile sunt în suma de 1.270.331 lei, în crestere cu 89,93% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 56,54% din cifra de afaceri;
 - Cheltuielile cu personalul în suma de 849.999 lei, în crestere cu 98,28% fata de aceeași perioada a anului trecut, reprezinta 37,83% din cifra de afaceri;
 - Alte cheltuieli de exploatare s-au situat în semestrul 1 2019 sub 20% din cifra de afaceri, dar în aceeași perioada a anului trecut acestea erau în suma de 486.065 lei si reprezentau 25,34% din cifra de afaceri;
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - Nu s-au distribuit dividende în ultimii 2 ani.

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Societatea comerciala Napochim S.A. are ca obiect de activitate „Fabricarea altor produse din material plastic” - 2229.

În primul semestru al anului 2018, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 2.247.759 lei, reprezentand o crestere cu 18,36% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioada a anului 2018. Volumul total al cheltuielilor de 2.908.809 lei, a crescut fata de primul semestru al anului 2018 cu un procent de 39,42%. La sfarsitul semestrului I 2019, unitatea a înregistrat o pierdere în suma de 1.086.265 lei, în timp ce în aceeași perioada a anului anterior societatea înregistra o pierdere în suma de 516.179 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 2.218.610 lei, adica un procent de 98,71% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile în suma de 1.270.331 lei, reprezentand 43,68% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 923 lei, în timp ce în perioada anterioara veniturile financiare înregistrate erau de 685 lei. Cheltuielile financiare înregistrate în suma de 426.138 lei sunt cu 29,25% mai mari fata de aceeași perioadă a anului 2018. Din activitatea financiară rezulta în sem. I 2019 o pierdere de 425.215 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2018 s-a înregistrat o pierdere în suma de 329.031 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează pierdere din activitate în semestrul I 2019 în suma de 1.086.265 lei, iar în sem. I 2018 a înregistrat o pierdere de 516.179 lei.

La finele primului semestru al anului 2019 numărul mediu de angajați cu contract de muncă a fost de 69 angajați.

Lichiditatea societății comerciale:

1. Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem. I 2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,69

Lichiditate generală sem. I 2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 2,84

Lichiditatea generală a scăzut față de anul 2018 pe fondul creșterii accentuate a datoriilor pe termen scurt și a activelor circulante.

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2019 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,12

Lichiditate redusa sem. I 2018 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,96

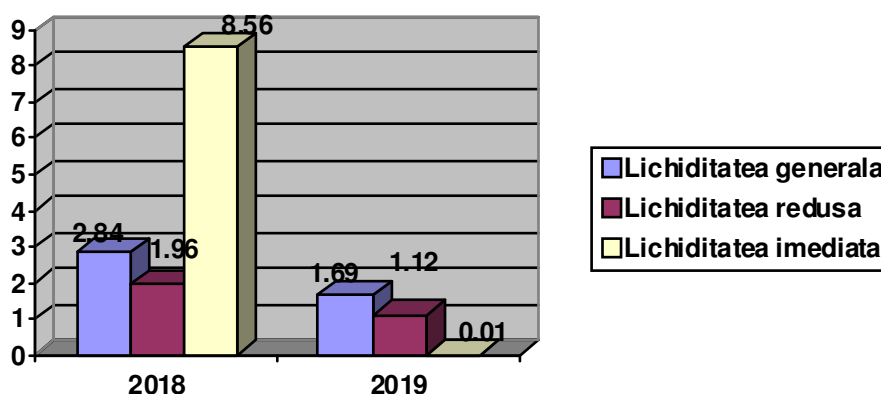
Lichiditatea redusa a scazut fata de anul 2018 pe fondul cresterii activelor circulante, a datoriilor pe termen scurt si a cresterii stocurilor.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2019 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,01

Lichiditate imediata sem. I 2018 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 8,56

Lichiditatea imediată a scazut semnificativ in 2019 fata de aceeași perioadă a anului trecut datorită scaderii accentuate a lichiditatilor și a creșterii datoriilor pe termen scurt.



Lichiditatea societății nu va fi afectată pe următoarea perioadă deoarece societatea își desfășoară activitatea în condiții de stabilitate și continuitate.

2.2 Veniturile din activitatea de baza

Obiectul principal de activitate al societății se încadrează în ramura de prelucrare a maselor plastice și constă în următoarele activități, conform codului CAEN:

2229 – Fabricarea altor articole din material plastic

2222 – Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic

2221 – Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor, profilelor din material plastic

2223 – Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții

Valoare veniturilor din activitatea de baza la 30.06.2019 sunt în valoare de 2.247.759 lei, iar valoarea acestora la 30.06.2018 este de 1.899.227 lei.

2.3. In data de 02.03.2018 s-a inregistrat la Depozitarul Central diminuarea capitalului social, conform certificatului ASF de Inregistrare a Valorilor Mobiliare nr. AC-1559-7/28.02.2018. Capitalul social s-a diminuat cu un numar de 27.700.381 actiuni de valoare nominala de 0,10 lei, de la valoarea de 2.860.038,10 lei la valoarea de 90.000 lei.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

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

3.2. Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administratie compus din 3 membrii, cu un mandat de 4 ani fiecare.

Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Functia in Consiliul de Administratie
1.	PITIC MIHAI DAN	Presedinte
3.	TIGANETEA ANTON IONITA	Membru
4.	BUGA DALIA ELENA	Membru

Membrii Consiliului de Administratie al societatii Napochim SA nu au si nu au avut litigii sau proceduri administrative in care sa fie implicati in ultimii 5 ani.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

Mentionam ca situatiile financiare ale Napochim S.A. la 30.06.2019 au fost auditate de societatea G5 Consulting SRL (Autorizatia nr. 223/02.07.2002).

Presedinte Consiliu de Administratie,

Pitic Mihai Dan

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru

Anul 2019

Suma de control 90.000

Entitatea NAPOCHIM S.A.

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada LUNCII Nr. 19 Bloc Scara Ap. Telefon 0264532015

Număr din registrul comerțului J12/118/1991

Cod unic de inregistrare 1 9 9 9 3 1

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2229 Fabricarea altor produse din material plastic

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2229 Fabricarea altor produse din material plastic

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

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total -5.840.647

Capital subscris 90.000

Profit/ pierdere -1.086.265

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOLBA REMUS AUGUST - DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele

Toderas Rodica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

223/02.07.2002

Rodica-Doina Toderas
Digitally signed by
Rodica-Doina Toderas
Date: 2019.08.07
13:56:03 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	2.198	420
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	19.981.863	18.706.210
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	259.640	258.584
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	20.243.701	18.965.214
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	3.294.486	4.546.507
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	8.305.727	8.889.655
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.305.727	8.889.655
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	257.767	62.151
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	11.857.980	13.498.313
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	41.422	83.863
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	41.422	83.863
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	3.055.445	8.001.920
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	8.817.319	5.580.256
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	29.061.020	24.545.470
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	25.887.432	23.379.633
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	1.465.439	1.465.439
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	6.155.860	5.541.045
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	6.129.222	5.541.045
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	6.129.222	5.541.045
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	26.638	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	26.638	

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	90.000	90.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	90.000	90.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	6.745.507	6.745.507
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	83.741	83.741
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	63.638	63.638
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	8.668.430	11.609.992
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.608.253	1.086.265
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-4.421.073	-5.840.647
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	-4.421.073	-5.840.647

Suma de control F10 : 347717110 / 585401476

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOLBA REMUS AUGUST - DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Toderas Rodica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

223/02.07.2002

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.918.226	2.247.046
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.870.499	2.218.610
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	50.025	37.350
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	2.298	8.914
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	98.476	52.767
3. Venituri din producția de imobilizari 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	79.477	53.480
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	79.477	29.409
-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	1.899.227	2.247.759
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	668.868	1.270.331
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	32.409	33.882
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	88.776	92.010
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	46.311	33.554
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	460	2.087
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	428.702	849.999
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	418.318	838.062
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	10.384	11.937
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	345.406	234.827
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	345.406	234.827
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.787	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	1.778	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	-9	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	486.065	396.293
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	422.596	376.669
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	22.868	14.723
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	40.601	4.901
— 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	-11.489	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	11.489	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	2.086.375	2.908.809
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	187.148	661.050
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	1
- 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	684	922
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	685	923
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	327.251	423.527
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.465	2.611
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	329.716	426.138
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	329.031	425.215

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.899.912	2.248.682
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.416.091	3.334.947
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	516.179	1.086.265
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 63 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	516.179	1.086.265

Suma de control F20 : 41864940 / 585401476

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOLBA REMUS AUGUST - DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Toderas Rodica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

223/02.07.2002

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume		
A		B	1		2		
Unitați care au inregistrat profit	01	01					
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.086.265		
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	4.670.736		4.670.736		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	4.236.382		4.236.382		
- peste 30 de zile	06	06	3.173.128		3.173.128		
- peste 90 de zile	07	07	681.587		681.587		
- peste 1 an	08	08	381.667		381.667		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09					
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10					
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11					
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12					
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13					
- alte datorii sociale	14	14					
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15					
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16					
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	217.177		217.177		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)					
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	217.177		217.177		
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019		
A		B	1		2		
Numar mediu de salariatii	20	19	61		69		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	76		91		
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23			

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

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	259.641	258.585
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	191.941	191.941
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	1.000	1.000
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	190.941	190.941
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	67.700	66.644
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	67.700	66.644
- 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	3.261.613	7.177.402
- 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	330.402	494.963
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	7.592	19.890
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	7.592	19.890
- 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	2.075.472	1.930.311
- 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	4.019.199	163.118
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	3.858.005	
- 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	161.194	163.118
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	5.239	10.601
- în lei (ct. 5311)	93	85	5.239	10.601
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	426.464	49.160
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	426.437	43.841
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	27	5.319
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	29.660.870	30.507.151
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	73.051	71.075
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	3.943.126	6.466.865
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	107.869	133.425
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	422.684	597.415
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	83.363	107.038
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	339.321	490.377
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	12.155.567	16.950.401
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	12.958.573	6.287.970
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	12.905.298	6.155.504
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	53.275	132.466
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	90.000	90.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131	90.000	90.000		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	13.552	13.552		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	90.000	X	90.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	71.764	79,74	71.764	79,74
- deținut de persoane fizice	162	151	18.236	20,26	18.236	20,26
- deținut de alte entități	163	152				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOLBA REMUS AUGUST - DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele

Toderas Rodica

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

223/02.07.2002

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

NOTE EXPLICATIVE LA DATA DE 30.06.2019



NOTA 1**PROVIZIOANE**

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 01.01.2019	TRANSFERURI		SOLD LA 30.06.2019
		IN CONT	DIN CONT	
PROVIZION	1,645,439			1,645,439

NOTA 2**REPARTIZAREA PROFITULUI**

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	nu este cazul
rezerva legala	
acoperirea pierderilor contabile	
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT:	0

NOTA 3**ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE**

Denumirea indicatorilor	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
Cifra de afaceri	1.918.226	2.247.046
Productia vanduta	1.870.499	2.218.610
Venituri din vanzarea marfurilor	50.025	37.350
Reduceri comerciale acordate	2.298	8.914
Venituri obtinute din productie	-98.476	-52.767
Alte venituri din exploatare	79.477	53.480
<i>-din care, subventii pentru investitii</i>	<i>79.477</i>	<i>29.409</i>
Venituri din exploatare-Total	1.899.227	2.247.759
Cheltuieli cu material prima si material consumabile	668.868	1.270.331
Alte cheluieli materiale	32.409	33.882
Cheltuieli cu energia si apa	88.776	92.010
Cheltuielice marfurile	46.311	33.554
Reduceri comerciale primite	460	2.087
Cheltuielice personalul, din care :	428.702	849.999
<i>-salarii si indemnizatii</i>	<i>418.318</i>	<i>838.062</i>
<i>Cheltuieli cu asigurarile sociale si protectie sociala</i>	<i>10.384</i>	<i>11.937</i>

Ajustari de valoare privind imobilizabile corporale si necorporale :	345.406	234.827
a) Cheltuieli	345.406	234.827
b) Venituri		
Ajustari de valoare privind activele circulante :	1.778	
c) Cheltuieli	1.778	
d) Venituri	-9	
Alte cheltuieli de exploatare, din care :	486.065	396.293
1.Cheltuieli privind prestatile externe	422.596	376.669
2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	22.868	14.723
3.Alte cheltuieli de exploatare	40.601	4.901
Cheltuieli de exploatare – Total	2.086.375	2.908.809
Profit/pierdere din exploatare	-187.148	-661.050
Venituri din dobanzi	1	1
Alte venituri financiare	684	922
Venituri financiare – Total	685	923
Cheltuieli cu dobanzile	327.251	423.567
Alte cheltuieli financiare	2.465	2.571
Cheltuieli financiare	329.716	426.138
Profitul/pierderea financiara	-329.031	-425.215
VENITURI TOTALE	1.899.912	2.248.682
CHELTUIELI TOTALE	2.416.091	3.334.947
Profitul/pierderea bruta	-516179	-1.086.265
PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE	-516.179	-1.086.265

NOTA 4**SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

CREANTE	SOLD 30.06.2019	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1AN
TOTAL DIN CARE:	9,271,639	7,505,890	1,765,749
CLIENTI	4,831,153	4,500,752	330,401
EFACTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	2,250,411	2,250,411	
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	77,163	77,163	
DEBITORI DIVERSI	79,255	79,255	
PERSONAL SI ASIGURARILE SOCIALE	19,890	19,890	
TVA DE RECUPERAT			
TVA NEEEXIGIBILA	83,456	83,456	
SUBVENTII GUVERNAMENTALE			
SUME DE INCASAT DE LA ENTITATI AFILIATE	1,930,311	494,963	1,435,348
ALTE CREANTE			

DATORII	SOLD LA 30.06.2019	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
DATORII, DIN CARE:	28,685,036	11,088,376	11,954,704	5,641,956
FURNIZORI	3,611,630	3,229,963	381,667	
EFACTE DE PLATIT	2,553,871	2,553,871		
FURNIZORI DE IMOBILIZARI	105,089	105,089		
FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	83,452	83,452		
CREDITE BANCARE SI LEASING	71,075		71,075	
CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	533,002	533,002		
CLIENTI-CREDITORI	112,823	112,823		
DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	117,421	117,421		
DATORII LA BUGETUL DE STAT SI TVA	456,705	456,705		
DATORII LA BUGETUL ASIG. SOCIALE	146,534	146,534		
DATORII IN CADRUL GRUPULUI	23,447,305	6,303,387	11,501,962	5,641,956
ALTE DATORII				

NOTA 5**SITUAȚIA ACTIONARIATULUI**

Actionari	Valoare acțiuni	%
Pers.Juridice	71.764	79,74
Pers.Fizice	18.236	20,26
TOTAL	90.000	100,00

NOTA 6

Rezervele constituite în categoria capitalurilor proprii sunt prezentate mai jos și au următoarea structură:

LEI

Rezerva	Sold inițial	cresteri	Sold final
Rezerve legale	83,741	0	83,741
Rezerve din reevaluare	6,745,507	0	6,745,507

NOTA 7

Cheltuieli înregistrate cu salarizarea:

lei	
INFORMAȚII PRIVIND SALARIZAREA	30.06.2019
NUMAR MEDIU PERSONAL	69
CHELTUIELI CU PESONALUL, DIN CARE:	849.999
salarii si indemnizatii, din care:	838.062
* salariați	816.765
* consiliul de administratie	7.510
* tichete masa	13.787
cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	11.937

Director general

Bolba Remus

Director economic

Toderas Rodica

NAPOCHIM S.A.
Sediul: loc. Cluj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, jud. Cluj
J12/118/1991
CIF RO 199931

Nr. 1/30.09.2019

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Pitic Mihai Dan in calitate de Președinte CA, declar pe proprie raspundere ca, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Napochim S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2019 prezinta in mod corect si complet informatiile despre Napochim S.A.

Președinte CA,

Pitic Mihai Dan

Semnatura si stampila

NAPOCHIM S.A.

**RAPORT DE REVIZUIRE
A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE**

LA 30 IUNIE 2019



G5 CONSULTING S.R.L.

Număr de înregistrare FA223 în Registrul Public Electronic al
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar.

RAPORT DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor societății NAPOCHIM S.A.

I. Introducere


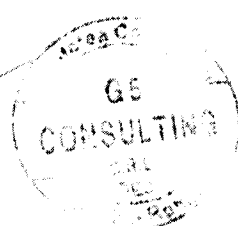
Am revizuit informațiile financiare interimare ale societății NAPOCHIM S.A. la data de 30 iunie 2019 întocmite sub coordonarea managementului societății NAPOCHIM S.A., cu sediul social în jud. Cluj, loc. Cluj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, cod unic de înregistrare RO 199931, compuse din: Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Contul de profit și pierdere, precum și datele informative și bilanța de verificare contabilă întocmită la 30 iunie 2019. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea adecvată a acestor informații financiare interimare în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2493 din 8 iulie 2019 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

II. Aria revizuirii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, „Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire.

Domeniul de aplicare al unei revizuirii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAA5)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

III. Concluzie

Pe baza revizuirii noastre, nu am luat la cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a entității la data de 30 iunie 2019, și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2493 din 8 iulie 2019 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici.

Cluj-Napoca, 13.08.2019

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrare FA223

Adresa auditorului:

G5 Consulting S.R.L.

405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2, jud. Cluj, România

Nr. ord. Reg. Com.: J12/943/2002

Cod unic de înregistrare: RO14650690

Tel/Fax: +40 264 214 434

Mobil: +40 744 583 031

E-mail: office.g500@yahoo.com

