

## Raport semestrul I 2019

Conform Legii nr. 24/2017 si Regulamentului nr. 5/2018

Data raportului: 08.08.2019

S.C. PRACTIC S.A.

Sediul social: Bucuresti, Str. Biserica Amzei nr. 21-23, sector 1

Numar telefon/fax: 021/315.09.55 / 316.78.15

Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrul Comertului: J40/611/1991

Codul unic de înregistrare la ORC și înregistrat fiscal: RO 2774512

Caracteristicile principale ale valorilor mobiliare emise:

- 593.959 actiuni nominative, dematerializate cu valoarea nominala de 69 RON/acțiune, simbol PRBU

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valori mobiliare: - ATS/ AeRO

### **I. Evenimente importante in activitatea societatii care au avut loc in semestrul I 2019 si estimate pentru semestrul II 2019**

#### **1. Evenimente importante desfasurate in semestrul I 2019**

In urma evaluarii periodice (semestriale ) efectuate de Bursa de Valori Bucuresti in ceea ce priveste lichiditatea actiunilor societatii pe piata de capital, incepand cu 12.07.2019 societatea Practic S.A. a fost trecuta de la modelul de tranzactionare continua la modelul de tranzactionare tip licitatie.

In prima parte a exercitiului financiar 2019 a avut loc distribuirea profitului inregistrat in anul 2018 si o parte a rezultatului reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluar. Profitul anului 2018 a fost realizat in proportie de 87% din activitatea de inchiriere , cea care reprezinta obiectul principal de activitate al societatii.

## 2. Riscuri si incertitudini pentru activitatea societatii in semestrul II 2019

Principalele riscuri sunt:

### **Riscul valutar:**

- riscul valutar asociat denominarii contractelor de inchiriere in valuta este contrabalansat de faptul ca principalele obligatii de plata ale societatii (mai ales catre finantatori) sunt de asemenea denuminate in aceiasi valuta;

### **Riscul de pret:**

- pentru acoperirea acestui risc, in contractele de inchiriere s-a inclus o clauza potrivit careia valoarea lunara a chiriei este ajustata periodic cu inflatia euro publicata de Comisia Europeana de Statistica „EUROSTAT”, cursul la care se factureaza chiria lunara fiind in majoritate cel de BNR+1% si BNR +2%.

### **Riscul de credit**

- Indicatorul gradului de indatorare ne arata: capitalul imprumutat reprezinta aproximativ 8% din capitalurile proprii ale societatii la 30.06.2019 comparativ cu 9% la 30.06.2018. Indicatorul privind acoperirea dobanzii se situeaza in jurul valorii de 29 ori din profitul inaintea platii dobanzii la 30.06.19, comparativ cu 25 ori la 30.06.18.

### **Riscul de lichiditate**

- In sem. I 2019 durata de rotatie a debitelor- clienti a fost de 11 zile, fata de 9 zile in perioada anterioara. Viteza de rotatie a creditelor- furnizor in anul 2018 a fost de 1 zi, comparativa cu cea din perioada anterioara. Trezoreria neta generata de activitatea de exploatare este relative egala intre cele doua semestre analizate. Iesirile de numerar au fost utilizate in principal pentru rambursarea creditului de investitii contractat, plata dividendelor, efectuarea in imobile a lucrarilor necesare obtinerii autorizarilor ISU, plata obligatiilor catre bugetul de stat, al asigurarilor sociale si locale.

Principalele incertitudini privesc:

- Nivelul inflatiei la nivel de economie locala si variatia cursului de schimb euro-leu, care afecteaza direct puterea de cumparare a utilizatorilor finali;
- Capacitatea concurentei de a livra noi spatii de inchiriat, de standard inalt, care sa conduca nu doar la relocarea unor segmente din actualii chiriasi ai societatii, ci si din populatia stabilita in cartierele in care sunt localizate spatiile comerciale;
- Posibilitatea demararii propriu-zise a unor investitii imobiliare de anvergura , cu surse proprii sau atrase.

### 3. Tranzactii cu partile afiliate

- a) In semestrul I 2019 au avut loc adunari generale ale actionarilor la care societatea Practic detine actiuni , respectiv Piata Obor Market and Complex Comercial S.A. si Aviatia Utilitara Bucuresti S.A.. Doar actionarii Piata Obor Market and Complex Comercial S.A. au aprobat distribuirea unei parti din profitul aferent exercitiului financiar 2018 sub forma de dividende. Pana la data de 30.06.2019 s-a incasat integral suma distribuita.
- b) Fata de datele prezentate in raportul anual, intocmit la 31.12.2018 si de datele detinute la 30.06.2019 , se estimeaza pentru urmatoarele sase luni modificari nesemnificative ale procentului de detinere in capitalul social al uneia dintre societatile afiliate, respectiv Aviatia Utilitara Bucuresti S.A. (AVUT) ca urmare a anularii actiunilor cumparate de societate de la actionarii minoritari care s-au retras din AVUT la momentul dobandirii caracterului de societate pe actiuni de tip inchis:

(lei)

Denumire entitate	Natura relatiei	Cont contabil	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
Piata Obor Market & Complex Comercial S.A.	participatii - 97,487% din capitalul social	261	43.869.000	43.869.000	43.869.000
Aviatia Utilitara Bucuresti S.A.	participatii - 49,9134 % din capitalul social pana la 30.06.19, estimat 49,9197% ulterior	263	4.681.127	4.681.127	4.681.127

## II. Situatia economico-financiara

### a) Elemente de bilant:

Denumirea elementului	Sold la 30.06.2019 (lei)	Sold la 30.06.2018 (lei)	Diferente (valoare absoluta) (lei)	Diferente (valoare relativa)
Active imobilizate, din care:	414.241.398	418.848.777	-4.607.379	-1,10%
constructii si terenuri (inv imob)	364.361.373	368.926.325	-4.564.952	-1,24%
imobilizari financiare	48.640.808	48.638.834	1.974	0,00%
Active circulante	8.205.394	11.216.362	-3.010.968	-26,84%
decontari intre entitatile afiliate (dividende de incasat)		1.683.251	-1.683.251	-100,00%
creante curente de incasat	859.724	556.087	303.637	54,60%
Cheltuieli in avans	105.782	112.431	-6.649	-5,91%
Datorii pe termen scurt, din care:	11.206.568	9.952.320	1.254.248	12,60%
credit bancar si dobanzi de achitat in urmatoarele 12 luni	4.807.640	4.734.963	72.677	1,53%
dividende de plata catre actionari	2.758.526	2.958.877	-200.351	-6,77%
obligatii catre salariati, bugetul de stat, al asigurarilor sociale	2.910.523	1.487.732	1.422.791	95,63%
Datorii pe termen lung, din care:	26.863.173	31.002.989	-4.139.816	-13,35%
credit bancar de achitat intr-o perioada cuprinsa intre 1-5 ani	24.987.728	29.314.460	-4.326.732	-14,76%
Provizioane	981.494	1.000.666	-19.172	-1,92%
Venituri in avans	2.658.425	2.461.408	197.017	8,00%
Capitalul social subscris si varsat	40.983.171	40.983.171	0	0,00%
Rezerve din reevaluare	291.251.441	295.641.477	-4.390.036	-1,48%
Rezerve	8.693.791	8.560.224	133.567	1,56%
Rezultat reportat	25.820.589	26.735.987	-915.398	-3,42%
Rezultat curent	14.091.519	13.838.125	253.394	1,83%
Total capitaluri proprii	380.840.511	385.758.984	-4.918.473	-1,28%

- constructiile si terenurile au o pondere de 99,49% in totalul activelor corporale ale societatii la 30.06.2019, acestea inregistrand o valoare relativ egala cu cea inregistrata in perioada similara a anului anterior, variatia rezultand preponderent din amortizarea constructiilor;
- imobilizarile financiare au o valoare practic egala la 30.06.2019 comparativ cu 30.06.2018 ;
- creantele nerecuperate de la clienti au crescut in aceeasi perioada analizata, in special ca urmare a diminuarii capacitatii de plata a obligatiilor contractuale a unor chiriasi din sectorul farmaceutic , din cel al serviciilor de televiziune si conexe , alte servicii pentru invatamant sau alimentatie publica;
- datoriile totale ale societatii , prezentate in formularul "situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii" au scazut cu 7,05% (38.069.741 lei la 30.06.2019 comparativ cu

40.955.309 lei la 30.06.2018) in principal ca urmare a rambursarii ratelor lunare din imprumutul bancar, acesta din urma fiind cel care reprezinta 78,27% din totalul datoriilor societatii;

- datoriile fata de salariatii si bugetul unic al statului au inregistrat intre cele doua perioade analizate o crestere de 43%, indeosebi ca urmare a valorii impozitului pe dividende, scadent in luna iulie 2019, in timp ce in anul 2018 a fost scadent in luna iunie 2019;
- valoarea dividendelor distribuite actionarilor, dar neridicate inca de catre unii actionari minoritari, a scazut usor, cu toate ca s-a adaugat si profitul anului 2018, repartizat in dividende in luna iunie 2019;
- scaderea capitalurilor proprii la valoarea de 380.840.511 lei la 30.06.2019 fata de valoarea de 385.758.984 lei la 30.06.2018 a fost generata de repartizarea in luna iunie 2019 a rezultatului realizat in anul 2018 si a unei parti din rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

**b) contul de profit si pierderi:**

Denumirea elementului	Sem I 2019 (lei)	Sem I 2018 (lei)	Diferente (valoare absoluta)	Diferente (valoare relativa)
Total venituri din exploatare	18.942.727	17.735.844	1.206.883	6,80%
Total cheltuieli de exploatare	5.533.443	5.934.893	-401.450	-6,76%
Profit din exploatare	13.409.284	11.800.951	1.608.333	13,63%
Total venituri financiare	4.231.603	4.909.903	-678.300	-13,81%
Total cheltuieli financiare	1.274.928	827.999	446.929	53,98%
Profit financiar	2.956.675	4.081.904	-1.125.229	-27,57%
Profit brut	16.365.959	15.882.855	483.104	3,04%
Impozit pe profit	2.274.440	2.044.730	229.710	11,23%
Profit net	14.091.519	13.838.125	253.394	1,83%

- in totalul veniturilor din exploatare ponderea majoritara o detin veniturile obtinute din activitatea de inchiriere. Cifra de afaceri (echivalenta cu veniturile din chirii in cazul societatii Practic) inregistrata la 30.06.2019 a crescut usor fata de 30.06.2018, cu 3,65%, respectiv in suma de 642.024 lei, ca urmare a renegocierii unor contracte de inchiriere si obtinerea unor chirii lunare mai mari decat in perioada anterioara, precum si a incheierii unor contracte de inchiriere noi;
- cheltuielile cu cea mai mare pondere in totalul cifrei de afaceri o reprezinta cele cu amortizarea (13,18%), urmate de cele cu personalul (9,59%) si cu serviciile prestate de terti (5,34%), valori comparabile intre cele doua perioade analizate;

- profitul din exploatare inregistrat in perioada ianuarie – iunie 2019 este mai mare cu 13,63% comparativ cu cel inregistrat in perioada ianuarie – iunie 2018. Cauzele principale sunt: cresterea cifrei de afaceri si trecerea pe venituri a unor dividende prescrise, in conformitate cu hotararea AGOA din aprilie 2019 ;

- profitul financiar inregistrat la 30.06.2019 , in valoare de 2.956.675 lei, a scazut fata de 30.06.2018 cu 27,57%, respectiv cu suma de 1.125.229 lei. Scaderea este determinata in principal de scaderea veniturilor din interese de participare realizate in urma repartizarii de dividende de catre societatile la care Practic S.A. detine titluri de participare si de cresterea cheltuielilor cu diferentele de curs valutar in urma devalorizarii monedei nationale in raport cu moneda UE , diferente atasate creditului bancar in derulare.

Profitul brut a fost la 30.06.2019 in valoare de 16.365.959 lei , in crestere cu 3% fata de perioada similara a anului 2018.

*Dividende declarate si platite:*

In luna iunie 2019 a inceput plata catre actionari sub forma de dividende a profitului exercitiului financiar 2018 si a unei parti din rezultatul reportat inregistrat la 31.12.18, conform hotararii AGOA din luna aprilie 2019.

Din profitul anilor 2013-2018 repartizat sub forma de dividende, suma pe care unii actionari minoritari nu au solicitat-o pana la data de 30.06.2019 este de 2.758.526 lei.

**c) Cash flow:**

Denumirea elementului	Sem I 2019 (lei)	Sem I 2018 (lei)	Diferente (valoare absoluta)	Diferente (valoare relativa)
Sold la 01.01	19.339.718	25.501.843	-6.162.125	-24,16%
Flux de numerar din activitatea de exploatare	11.904.226	12.027.182	-122.956	-1,02%
Flux de numerar din activitatea de investitii	3.806.146	2.375.642	1.430.504	60,22%
Flux de numerar din activitatea de finantare	-27.984.542	-31.406.182	3.421.640	-10,89%
Sold la 30.06	7.065.548	8.498.485	-1.432.937	-16,86%

Variatia volumului fluxurilor de numerar din activitatea de exploatare in semestrul I 2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se datorează cresterii atat a gradului de colectare a chiriilor , cat si a valorii platilor catre furnizori, bugetul statului si a costurilor de finantare.

Modificarea volumului fluxurilor de numerar din activitatea de investitii in semestrul I 2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se datorează diminuării achizițiilor de mijloace fixe și a valorii dividendelor încasate de la entitățile economice la care societatea are participatii.

Modificarea semnificativa a volumului fluxurilor de numerar din activitatea de finantare in semestrul I 2019 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se datorează valorii dividendelor distribuite actionarilor in anii 2019 și 2018, in corelatie directa cu valoarea rezultatelor curente și reportate inregistrate in exercitiile financiare 2018 , respectiv 2017.

**d) Indicatori de performanta:**

Denumire indicator	Formula de calcul	Valoarea la 30.06.2019	Valoarea la 30.06.2018
Rata lichiditatii generale (curente)	Active curente/ datorii curente	0,73 ori	1,15 ori
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu x 100	7,82%	8,83%
Rata solvabilitatii	Active totale/ datorii totale	10,13 ori	9,99 ori
Durata de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu creante comerciale nete/Cifra de afaceri x 180	10,95 zile	9,29 zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,04 ori	0,04 ori
Rata autonomiei financiare globale	Capitaluri proprii/ total pasiv	90%	90%
Rata profitului net	Profit net/ cifra de afaceri	77,17%	78,66%

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

### 2.1 Prezentarea si analiza tendintelor, a factorilor de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu semestrul I 2018

In perioada analizata societatea si-a mentinut patrimoniul existent, pe care l-a exploatat pentru realizarea obiectului sau principal de activitate, respectiv de inchiriere.

Portofoliul de clienti continua sa reprezinte activitati economice diverse, astfel ca societatea nu poate fi afectata semnificativ de eventuala incetare a relatiilor contractuale cu diversi parteneri comerciali sau de dinamica dintr-un anumit domeniu de activitate al acestora.

Datoriile totale ale societatii catre actionari, institutii bancare, bugetul de stat, cel al asigurarilor sociale, bugetele locale, angajati si terti sunt cu aproximativ 7% mai mici intre cele doua perioade analizate.

Nu au fost identificate alte riscuri in ceea ce priveste tipul de activitate economica desfasurata, aplicarea legislatiei specifice domeniului de activitate si a celei economice/fiscale cu exceptia celor mentionate la punctul I.2.

Pentru perioada urmatoare nu se intentioneaza schimbari in ceea ce priveste profilul de activitate. Societatea intentioneaza sa demareze mai multe proiecte de dezvoltare imobiliara.

### 2.2 Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii a tuturor cheltuielilor – de capital, curente, anticipate ale societatii comparativ cu semestrul I 2018:

Denumirea elementului	Per. 01.01-30.06.2019 (lei)	Per. 01.01-30.06.2018 (lei)	Diferente (valoare absoluta)	Diferente (valoare relativa)
<i>Total chelt de exploatare, din care:</i>	5.533.443	5.934.893	-401.450	-6,76%
Chelt mater, energie, apa	115.222	136.633	-21.411	-15,67%
Chelt cu personalul	1.748.536	1.713.182	35.354	2,06%
Chelt cu amortizarea	2.401.965	2.390.291	11.674	0,49%
Chelt priv prest externe	974.072	972.346	1.726	0,18%
Chelt cu alte taxe, inclusiv imp locale	769.118	765.963	3.155	0,41%
Ajustari privind provizoanele	-69.376	-476.780	407.404	-85,45%
Alte cheltuieli de exploatare	1.786	12.867	-11.081	-86,12%
<i>Total chelt financiare, din care:</i>	1.274.928	827.999	446.929	53,98%
Chelt privind dobanzile	588.542	665.413	-76.871	-11,55%
Alte chelt fin, inclusiv diferente de curs valutar	686.486	162.586	523.900	322,23%
<b>Total cheltuieli</b>	<b>6.808.371</b>	<b>6.762.892</b>	<b>45.479</b>	<b>0,67%</b>



Dat fiind profilul de activitate al societatii, tipurile de cheltuieli pentru desfasurarea activitatii de inchiriere inregistrate sunt relativ constante in timp. Valorile care variaza semnificativ sunt generate de:

- cresterea cheltuielilor cu diferentele de curs valutar , atasate contractului de imprumut bancar, ca urmare a devalorizarii semnificative la inceputul exercitiului financiar 2019 a cursului de schimb euro/leu comparativ cu anul 2018;
- ajustarea provizionului constituit in anul 2018 pentru acordarea de prime profesionale angajatilor si bonus de performanta directorului general in corelatie cu rezultatele economico-financiare obtinute in exercitiul financiar mentionat.

2.3. *Prezentarea si analiza tendintelor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile de baza ale societatii comparativ cu semestrul I 2018:*

Denumirea elementului	Per. 01.01-30.06.2019 (lei)	Per. 01.01-30.06.2018 (lei)	Diferente (valoare absoluta)	Diferente (valoare relativa)
<i>Total venit din exploatare, din care :</i>	18.942.727	17.735.844	1.206.883	6,80%
Venituri din chirii	18.117.558	17.493.242	624.316	3,57%
Alte venituri din exploatare	708.142	143.283	564.859	394,23%
<i>Total venit financiare, din care:</i>	4.231.603	4.909.903	-678.300	-13,81%
Venituri din participatii	3.917.544	4.703.856	-786.312	-16,72%
Venit din dobanzi	115.172	57.810	57.362	99,23%
Alte venit fin, inclusiv diferente de curs valutar	198.887	148.237	50.650	34,17%
<b>Total venituri</b>	<b>23.174.330</b>	<b>22.645.747</b>	<b>528.583</b>	<b>2,33%</b>

Veniturile din activitatea de inchiriere au inregistrat o crestere intre cele doua perioade analizate ca urmare a renegocierii unor contracte de inchiriere si obtinerea unor chirii lunare mai mari decat in perioada anterioara, precum si a incheierii unor contracte de inchiriere noi.

La pozitia "Alte venituri din exploatare" s-au inregistrat veniturile din penalitatile aplicate chirasilor care nu respecta anumite clauze comerciale, dar si venituri din dividende prescrise, in conformitate cu AGOA din luna aprilie 2019.

Veniturile din participatii reprezinta veniturile din dividendele repartizate de societatea Piata Obor, Market & Complex Comercial S.A. in conformitate cu hotararea AGOA din prima parte a anului in curs , cu 16,72% mai mici decat in anul anterior.

La pozitia "Alte venituri financiare" variatia este generata de fluctuatia cursului de schimb euro/leu din semestrul I 2019.

### 3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii

3.1 Societatea si-a indeplinit integral si la termen obligatiile de plata catre bugetul de stat, al asigurarilor sociale, bugetele locale, institutiile bancare, actionari , furnizorii de servicii si de utilitati.

Avand in vedere rezultatele aferente semestrelor intai ale anilor 2019 si 2018, se poate constata ca expunerea societatii la riscurile de pret, de credit, de lichiditate este relativ redusa, indicatorii mentionati mai sus inregistrand valori apropiate in timp .

Intre cele doua perioade analizate nu au avut loc schimbari la nivelul administratorilor societatii.

In conformitate cu reglementarile legale in vigoare si cu principiile de guvernanta corporativa, in semestrul I 2019 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 5 sedinte, prilej cu care a luat in discutie si adoptat 25 hotarari cu privire la activitatea curenta a societatii.

3.2 Nu au intervenit modificari in legatura cu drepturile actionarilor societatii in perioada analizata.

Toti detinatorii de valori mobiliare emise de societate au beneficiat de aceleasi drepturi.

Ponderea actionarilor semnificativi in totalul capitalului social nu s-a modificat in perioada analizata.

Structura sintetica a actionarilor la data de 30.06.2019 se prezinta astfel:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent (%)
Dimofte Radu	287.902	48,4717%
I.B.T.C. loc. TURKS&CAICOS ISLANDS TCA	190.976	32,1531%
WELLKEPT GROUP S.A. loc. Bucuresti sector 1	71.449	12,0293%
Pers. Fizice	39.459	6,6434%
Pers. Juridice	4.173	0,7026%
<b>Total</b>	<b>593.959</b>	<b>100%</b>

#### 4. Tranzactii semnificative

In perioada analizata nu au fost raportate tranzactii semnificative cu actiunile societatii.

Raportarile contabile intocmite la 30.06.2019 nu au fost auditate.

Anexe :

- decizia Consiliului de Administratie din data de 18.07.2018 privind prelungirea mandatului de presedinte al Consiliului de Administratie al societatii Practic S.A. a domnului Mihai Ene pana la finele mandatului de administrator dat de A.G.O.A., respectiv pana la 01.01.2021 .

PRESEDINTELE C. A. - DIRECTOR GENERAL  
ENE MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC  
IONITA CRISTINA



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 40.983.171

Entitatea PRACTIC S.A.

**Adresa**

Județ București Sector Sector 1 Localitate București

Strada BISERICA AMZEI Nr. 21-23 Bloc Scara Ap. Telefon 0213150955

Număr din registrul comerțului J40/611/1991 Cod unic de inregistrare 2 7 7 4 5 1 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Raportari contabile semestriale**

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

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 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 380.840.511

Capital subscris 40.983.171

Profit/ pierdere 14.091.519

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ENE MIHAI

Numele și prenumele

IONITA CRISTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Cristina  
Ionita

Semnat digital de  
Cristina Ionita  
Data: 2019.08.09  
12:58:00 +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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	6.329	3.799
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	367.770.432	365.596.791
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	48.640.808	48.640.808
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	416.417.569	414.241.398
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	3.333	7.739
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	785.925	1.127.140
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	785.925	1.127.140
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	19.169.479	6.791.933
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	189.144	278.582
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	20.147.881	8.205.394
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	201.449	105.782
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	192.549	98.203
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	8.900	7.579
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	9.690.152	11.206.568
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	8.082.502	-5.562.598
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	424.508.971	408.686.379
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	28.910.767	26.863.173
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	1.458.274	981.494
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	2.569.458	2.660.828
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.365	2.403
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	1.683	1.202
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	1.682	1.201
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.566.093	2.658.425
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	2.566.093	2.658.425

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	40.983.171	40.983.171
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	40.983.171	40.983.171
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	293.168.742	291.251.441
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	8.693.791	8.693.791
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	28.653.288	25.820.589
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	22.772.823	14.091.519
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	133.567	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	394.138.248	380.840.511
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	394.138.248	380.840.511

Suma de control F10 : 5060151369 / 6209893826

\*) 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

ENE MIHAI

Semnătura \_\_\_\_\_

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONITA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.592.561	18.234.585
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	17.592.561	18.234.585
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
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	143.283	708.142
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	481	962
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	17.735.844	18.942.727
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	69.980	57.475
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	13.791	1.653
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	52.862	56.094
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.713.182	1.748.536
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.670.088	1.708.598
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	43.094	39.938
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.390.291	2.401.965
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	2.391.783	2.403.458
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27	1.492	1.493
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	12.987	-476

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	170.392	37.479
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	157.405	37.955
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.751.176</b>	<b>1.744.976</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	972.346	974.072
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	765.963	769.118
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	12.867	1.786
<del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		<del>38</del>		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-69.376	-476.780
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	69.376	476.780
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>5.934.893</b>	<b>5.533.443</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	11.800.951	13.409.284
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	4.703.856	3.917.544
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	4.683.241	3.899.480
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	57.810	115.172
- 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	148.237	198.887
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>4.909.903</b>	<b>4.231.603</b>
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	665.413	588.442
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	162.586	686.486
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>827.999</b>	<b>1.274.928</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	4.081.904	2.956.675
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	22.645.747	23.174.330
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	6.762.892	6.808.371
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	15.882.855	16.365.959
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	2.044.730	2.274.440
<b>20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	13.838.125	14.091.519
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 332037255 / 6209893826

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

ENE MIHAI

Numele si prenumele

IONITA CRISTINA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		14.091.519	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	29		30	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	29		30	
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 7)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creaște restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>	35	34	669.314	
- creaște restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	855	
- creaște restante de la entități din sectorul privat	37	36	668.459	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	64.620	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	51	47	21.420	
- 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	47.870.115	47.869.115
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	44.689.100	44.689.100
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	44.689.100	44.689.100
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	3.181.015	3.180.015
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	3.181.015	3.180.015
- 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	1.157.157	1.490.365
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	444.522	669.314
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	3.416	800
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	3.416	800
- creanțe fiscale în legătură 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 legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	1.499.991	
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	409.293	132.186
- 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	409.293	132.186
- 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) , <b>din care:</b>	83	75	8	5
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici <b>****)</b>	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	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 <b>(rd.85+86 )</b>	92	84	1.639	1.300
- în lei (ct. 5311)	93	85	1.639	1.300
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	95	87	368.640	277.192
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	96	88	367.595	276.509
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	98	90	1.045	683
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	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 <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	103	95	9.367.294	10.932.799
Credite bancare externe pe termen scurt <b>(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)</b>	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung <b>(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)</b>	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	2.367.329	2.519.499
- 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	87.334	85.625
- 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	107.529	111.361
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	1.380.203	2.799.162
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	68.745	70.870
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	1.311.458	2.728.292
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	5.424.899	5.417.152
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	2.958.877	2.758.526
-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	2.466.022	2.658.626
- 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), <b>din care:</b>	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	40.983.171	40.983.171		
- acțiuni cotate 4)	142	131	40.983.171	40.983.171		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134	33.319.962	33.320.031		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	22.400	23.532		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2018</b>		<b>30.06.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	40.983.171	X	40.983.171	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, <b>din care:</b>	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	18.395.469	44,89	18.395.262	44,88
- deținut de persoane fizice	162	151	22.587.702	55,11	22.587.909	55,12
- deținut de alte entități	163	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)	29.758.761	27.389.256
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	165	152b (313)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ENE MIHAI

IONITA CRISTINA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.<sup>1</sup>

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si  
mici

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind piata de capital, sectiunea a3a  
« raportul semestrial », art. 65, alin.2, lit. c)

Subsemnatii Mihai Ene – director general si Cristina Ionita – director economic,  
responsabili cu intocmirea raportarii contabile la 30.06.2019, declaram urmatoarele:

- a) raportarea contabila semestriala a fost intocmita in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, respectiv Legea 82/1991 republicata si actualizata, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare si cu OMFP 2493/2019 privind raportarea contabila la 30.06.2019.
- b) raportarea contabila semestriala ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, a contului de profit si pierderi si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea respectand principiul continuitatii activitatii.
- d) Raportul semestrial prezinta, dupa cunostintele noastre, in mod corect si complet informatii despre emitent.

**DIRECTOR GENERAL**  
ENE MIHAI



**DIRECTOR ECONOMIC**  
IONITA CRISTINA