

## RAPORT SEMESTRIAL

2019

al societății

## DAN STEEL GROUP BECLEAN S.A.

Emitent admis pe Piața AeRO-ATS administrată de Bursa de Valori București S.A.

În conformitate cu prevederile Legii 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

Data raportului: 26.08.2019

Denumirea societății: DAN STEEL GROUP BECLEAN S.A.

Sediul social: Beclean, str. Valea Viilor nr. 3, jud. Bistrița-Năsăud

Număr telefon / fax : 0263343735 / 0263343738

Cod unic de înregistrare: RO 573652

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J/06/14/ 08.02.1991

Capital social subscris și vărsat: 3.507.467,50 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Piața AeRO-ATS, categorie Standard, simbol PRMT

## CUPRINS

I. Evenimente importante.....	3
II. Situația economico-financiară.....	3
2.2. Analiza performanței financiare.....	4
2.3. Analiza fluxurilor de numerar .....	6
2.4. Principalii indicatori economico-financiar.....	6
III. Analiza activității emitentului .....	7
3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului.....	7
3.2. Efectele cheltuielilor de capital, curente și anticipate, asupra situației financiare a emitentului.....	7
3.3. Evenimente, tranzacții, schimbări economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. ....	7
3.4. Analiza activității de investiții pentru protecția mediului.....	8
IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului .....	9
V. Tranzacții semnificative .....	10
VI. Alte informații.....	Eroare! Marcaj în document nedefinit.

## I. Evenimente importante

Pe perioada primului semestru al anului 2019, societatea nu a înregistrat evenimente semnificative. Pentru următoarele 6 luni ale exercițiului financiar 2019, conducerea societății a identificat următoarele riscuri și incertitudini principale:

-imposibilitatea asigurării surselor de finanțare pentru un nivel de producție rentabil

În perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2019, Dan Steel Group Beclean S.A. nu a înregistrat tranzacții cu părți afiliate.

## II. Situația economico-financiară

### 2.1. Analiza poziției financiare

În primele 6 luni ale exercițiului financiar 2019, valoarea activelor totale ale societății s-a redus cu 8,45% față de începutul exercițiului, pe seama diminuării activelor circulante cu 54,3% coroborată cu aprecierea activelor imobilizate cu 13,4% în aceeași perioadă.

La 30.06.2019, imobilizările corporale reprezentau categoria de activ cu ponderea cea mai mare în total active (83,7%). Creșterea valorii imobilizărilor corporale și, respectiv, a activelor imobilizate se datorează în principal achiziției de active imobiliare

Activele circulante s-au diminuat în perioada de raportare cu 54,3% (tabelul nr. 1) ca urmare a scăderii atât a creanțelor (-62,3%) cât și a stocurilor (-50,1%), în timp ce disponibilitățile bănești au crescut cu 16,4%. Această dinamică reflectă reducerea volumului cifrei de afaceri cu 8,6 mil. lei, respectiv cu 11,4%. Remarcăm, însă, îmbunătățirea capacității societății de recuperare a creanțelor, așa cum reiese din diminuarea acestora cu 21,9 mil. lei în primele 6 luni ale exercițiului curent.

Tabel nr. 1. Structura și dinamica activelor societății (lei)

Pozitii bilantiere	30.06.2018	01.01.2019	30.06.2019	Variație relativă (30.06 / 01.01.2019)	Pondere în Total Activ
<b>Active Imobilizate</b>	<b>173.789.451</b>	<b>169.586.947</b>	<b>192.270.905</b>	+13,4%	83,89%
Imobilizari Necorporale	439.540	459.663	459.663	-	0,20%
Imobilizari Corporale	173.349.911	169.127.284	191.811.242	+13,4%	83,69%
<b>Active Circulante</b>	<b>84.757.924</b>	<b>80.778.608</b>	<b>36.932.673</b>	-54,3%	16,11%
Stocuri	37.409.623	44.267.847	22.094.332	-50,1%	9,64%
Creante	44.771.060	35.157.732	13.264.021	-62,3%	5,79%
Casa si conturi la banci	2.577.241	1.353.029	1.574.320	+16,4%	0,69%
<b>Cheltuieli in avans</b>	-	-	-	-	-
<b>Total Active</b>	<b>239.421.141</b>	<b>250.365.555</b>	<b>229.203.578</b>	<b>-8,45%</b>	<b>100%</b>

La nivelul pasivelor, se evidențiază modificarea în structură și volum a datoriilor societății, a căror valoare totală s-a diminuat cu 3,4 mil. lei (tabel nr. 2). Conform cu strategia de finanțare, în timp ce datoriile pe termen scurt au crescut cu 4 mil. lei (+3,5%), datoriile pe termen lung au scăzut cu 7,4 mil. lei (-14%), ponderea acestora în total datorii diminuându-se, de asemenea, de la 31,7% la 27,8%. Între datoriile pe termen scurt, datoriile față de instituțiile de creditare reprezintă 71.16%, în timp ce datoriile comerciale .21.16%, iar alte datorii 7.68%. Datoriile

pe termen lung, la rândul lor, sunt formate din datoriile bancare în proporție de 75.10% și alte datorii pe termen lung față de terți, în proporție de 24.90%.

Tabel nr. 2. Structura și dinamica elementelor de pasiv ale societății (lei)

Denumire Indicator	30.06.2018	01.01.2019	30.06.2019	Variația relativă (01.01./30.06.2019)	Pondere în total pasiv (%)
Datorii pe termen scurt	98.243.132	114.258.388	118.294.969	+3,53%	51,6%
Datorii pe termen lung	59.392.760	52.984.116	45.592.608	-13,95%	19,9%
<b>Total Datorii</b>	<b>138.961.470</b>	<b>167.242.504</b>	<b>163.887.577</b>	<b>-2,01%</b>	<b>71,5%</b>
Venituri în avans	92.301	79.773	57.344	-28,12%	0,03%
Capital social	3.507.468	3.507.468	3.507.468	-	-
Rezerve din reevaluare	25.343.731	25.343.731	25.343.731	-	-
Rezerve	64.656.951	64.656.951	64.656.951	-	-
Rezultatul reportat	6.919.769	6.919.769	(10.464.871)	-	-
Rezultatul perioadei	391.263	(17.384.641)	(17.784.622)	-	-
<b>Total Capitaluri proprii</b>	<b>100.819.182</b>	<b>83.043.278</b>	<b>65.258.657</b>	<b>-21,42%</b>	<b>28,47%</b>

Capitalurile proprii și-au diminuat atât valoarea absolută cât și ponderea în pasivul societății. Scăderea acestora cu 21,4% pe seama diminuării rezultatului reportat și a rezultatului perioadei au redus cota de participare la pasivul societății de la 33,2% la 28,5%.

## 2.2. Analiza performanței financiare

În perioada analizată, cifra de afaceri a societății a continuat tendința de scădere, dar cu o rată mai mică decât în aceeași perioadă a anului trecut. Diminuarea cu 11,4% a cifrei de afaceri este rezultatul scăderii cu 11% a încasărilor din producția vândută care constituie 99,3% din cifra de afaceri. Variația stocurilor aduce un impact negativ asupra veniturilor din exploatare prin soldul de (-19,5 mil. lei), cu 8,8 mil. lei mai puțin decât la 30.06.2018. În consecință, în dreptul veniturilor din exploatare societatea raportează o valoare cu 17 mil. lei inferioară nivelului înregistrat în aceeași perioadă a exercițiului anterior (-26,5%) (tabel nr. 3)

Tabel nr. 3. Evoluția indicatorilor performanței financiare (lei)

Indicatori	30.06.2018	30.06.2019	Variație Sem I 2019 / Sem I 2018 (%)	Pondere în categoria relevantă (%)
<b>Cifra de afaceri neta</b>	74.891.955	66.333.499	-11,4%	-
Variația de stocuri	(10.666.820)	(19.495.973)	-	-
Alte venituri din exploatare	38.551	412.621	+970,3%	-
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>64.263.686</b>	<b>47.250.147</b>	<b>-26,47%</b>	<b>-</b>



- continuare - Tabel nr. 3. Evoluția indicatorilor performanței financiare (lei)

Indicatori	30.06.2018	30.06.2019	Variație Sem I 2019 / Sem I 2018 (%)	Pondere în categoria relevantă (%)
Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile	43.772.708	42.563.246	-2,76%	68%
Alte cheltuieli materiale	2.476.110	2.717.488	+9,75%	4,34%
Cheltuieli privind mărfurile	707.895	364.814	-48,46%	0,58%
Cheltuieli cu personalul	7.704.233	7.488.607	-2,80%	12%
Ajustări de valoare privind activele imobilizate și circulante	5.495.667	5.932.964	+7,96%	9,48%
Alte cheltuieli de exploatare	2.506.955	3.536.038	+41,05%	5,65%
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>62.663.568</b>	<b>62.603.157</b>	<b>-0.10%</b>	<b>100%</b>
<b>Profitul sau pierderea din exploatare</b>	<b>1.600.118</b>	<b>(15.353.010)</b>	-	-
Total venituri financiare	144.950	224.491	+54,87%	-
Total cheltuieli financiare	1.233.755	2.656.103	+115,29%	-
<b>Profitul sau pierderea din activitatea financiara</b>	<b>(1.088.805)</b>	<b>(2.431.612)</b>	-	-
Venituri totale	64.408.636	47.474.638	-26,29%	-
Cheltuieli totale	63.897.323	65.259.260	+2,13%	-
<b>Rezultatul brut</b>	<b>511.313</b>	<b>(17.784.622)</b>	-	-
Impozitul pe profit	120.050	-	-	-
<b>Rezultatul net</b>	<b>391.263</b>	<b>(17.784.622)</b>	-	-

Cheltuielile de exploatare nu au evoluat în oglindă cu veniturile din exploatare, nivelul lor rămânând apropiat de cel al perioadei de referință. Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile antrenate de activitatea de producție, care constituie 68% din cheltuielile totale de exploatare au scăzut cu o rată de 2,76%, semnificativ depășită de rata de diminuare a veniturilor din producția vândută (-11,04%). De asemenea, costurile cu energia și apa au crescut cu 11,1%, iar cheltuielile cu amortizarea, cu 7,96%. Aceste variații, împreună cu reducerile de cheltuieli în zona de resurse umane (-2,8%) și a cheltuielilor privind mărfurile (-48,5%) au determinat o valoare totală a cheltuielilor de exploatare ușor inferioare nivelului raportat în primele 6 luni ale exercițiului anterior (-0,1%).

Veniturile financiare, constând cu precădere din .diretente de curs valutar s-au apreciat cu 54,9%. Cheltuielile financiare, formate în proporție de 72,2% din cheltuieli privind dobânzile, au crescut cu 115,3%, rezultatul financiar fiind negativ (-2.431.612).

În consecință, pe fondul diminuării veniturilor totale cu 26,3% coroborate cu creșterea cheltuielilor totale cu 2,13%, la 30.06.2019 societatea înregistrează o pierdere de 17,8 mil. lei.

Evoluția lunară a rezultatului, a veniturilor și cheltuielilor pe primele 6 luni ale exercițiului financiar 2019 este redată în tabelul nr. 4:

Tabelul nr. 4. Distribuția veniturilor și cheltuielilor pe fiecare lună, ianuarie – iunie 2019

LUNA	CHELTUIELI	VENITURI	REZULTAT
IANUARIE	12.962.703	9.436.257	-3.526.456
FEBRUARIE	15.292.975	14.019.026	-1.273.949
MARTIE	14.112.910	10.422.480	-3.690.430
APRILIE	13.046.609	11.016.321	-2.030.288
MAI	16.700.272	13.570.858	-3.129.414
IUNIE	12.639.756	8.505.671	-4.134.085
<b>TOTAL</b>			<b>-17.784.622</b>

### 2.3. Analiza fluxurilor de numerar

Potrivit reglementărilor contabile aplicabile, această situație financiară este opțională, urmând ca entitatea să o prezinte doar la nivelul întregului an fiscal. În urma analizei efectuate asupra trezoreriei entității la finele semestrului I al anului curent, s-a constatat o creștere a numerarului și echivalentelor de numerar, respectiv de la 1.353.029 lei (01 Ianuarie 2019) la 1.574.320 lei (30 iunie 2019). Față de cel înregistrat la 30.06.2018, acesta este cu 1 mil. lei mai mic.

### 2.4. Principalii indicatori economico-financiar

Principalii indicatori economico-financiar ai DAN STEEL GROUP BECLEAN S.A. la 30.06.2019 față de 30.06.2018 sunt prezentați în tabelul nr. 5:

Tabelul nr. 5. Evoluția indicatorilor economico-financiar

INDICATORI	30 iunie 2018	31 dec. 2018	30 iunie 2019	Interval de confort
<b>Indicatori de lichiditate</b>				
Indicatorul lichidității curente	0,863	0,707	0,312	>2
Indicatorul lichidității imediate	0,482	0,320	0,125	>1
<b>Indicatori de solvabilitate</b>				
Solvabilitatea generală	1,723	1,497	1,399	>1
Solvabilitatea patrimonială	42,1%	33,2%	28,5%	>30%
<b>Indicatori de risc</b>				
Indicatorul gradului de îndatorare	37,1%	39%	41,1%	<50%
Rata de îndatorare	58%	66,8%	71,5%	<80%
<b>Indicatori de activitate</b>				
Viteza de rotație a stocurilor (zile)	52,51			
Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	21,46			
Viteza de rotație a creditelor-furnizor (zile)	53,24			
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,43			
Viteza de rotație a activelor totale	0,29			

Diminuarea activelor circulante cu 43,8 mil lei (-54,3%) și în mod deosebit înjumătățirea valorii stocurilor, împreună cu creșterea datorilor pe termen scurt cu 4,04 mil. lei (+3,53%) în primele 6 luni ale exercițiului curent au afectat în mod negativ capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile cu exigibilitate de până la 1 an pe seama activelor circulante. În consecință, contractarea activității de producție, diminuarea încasărilor, a stocurilor și creanțelor au avut efecte nefavorabile asupra lichidității societății.

Pe de altă parte însă, deși pe o tendință ușor nefavorabilă, indicatorii de solvabilitate și de risc prezintă o imagine pozitivă asociată cu un nivel de risc scăzut, o pondere relativ satisfăcătoare a finanțării a capitalului permanent din surse proprii precum și o capacitate satisfăcătoare a societății de a-și acoperi datoriile totale pe seama activelor. Ponderea datoriilor pe termen lung în total capital permanent a depășit cu puțin 41%, iar rata de îndatorare, care raportează datoriile totale la valoarea activului total, a depășit pragul optim de 50% dar a rămas sub nivelul de risc de 80%.

### III. Analiza activității emitentului

Potrivit actului constitutiv, obiectul de activitate al societății îl reprezintă *producerea și comercializarea de produse industriale, agricole, efectuarea de prestări servicii și a oricărei activități legale în vederea obținerii de profit*, în cadrul activității principale cod CAEN 2410, *Productia de metale feroase sub forme primare și feroaliaje*. Societatea își comercializează produsele atât pe piața internă cât și externă, desfășoară și activități de import-export în nume propriu și pe baza de comision.

#### 3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului

Raportat la bugetul de venituri și cheltuieli propus și adoptat prin hotărârea AGOA nr. 990/24.04.2019, la 30.06.2019 cifra de afaceri realizată este la nivelul de 30.8% din veniturile din activitatea de producție proiectate pentru finalul exercițiului curent, iar veniturile totale din exploatare sunt la 21,8% din nivelul bugetat. Dacă s-ar păstra distribuția semestrială a cifrei de afaceri și veniturile din exploatare aferentă exercițiului financiar anterior și neglijând impactul variației stocurilor asupra veniturilor din exploatare, s-ar putea deduce o corecție negativă a nivelurilor bugetate de 41,5%. Acest element de incertitudine asupra evoluției viitoare este abordat de către conducere printr-o încercare continuă de găsire a unor variante de finanțare, care ar face posibilă creșterea producției la nivele rentabile, ar îmbunătăți semnificativ perspectivele și ar aduce rezultatele financiare aproape de cele bugetate la final de exercițiu financiar.

#### 3.2. Efectele cheltuielilor de capital, curente și anticipate, asupra situației financiare a emitentului

Emitentul nu a inițiat și nu prevede proiecte investiționale semnificative pentru ultimele 6 luni ale anului 2019, baza materială actuală fiind suficientă să susțină o activitate de producție mult mai intensă decât în prima parte a exercițiului financiar.

#### 3.3. Evenimente, tranzacții, schimbări economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Comparativ cu perioada corespunzătoare a anului trecut, se constată diminuarea volumului producției livrate atât pe piața internă, cât și pe piața externă, nivelul total al producției livrate fiind cu 13% mai mic decât la 30.06.2018 (tabelul nr. 6)

Tabelul nr. 6. Evoluția activității de producție și vânzare, sem. I 2019 vs sem I 2018

Indicator	UM	6 luni 2018	6 luni 2019	Abatere absoluta	Abatere %
<b>Volum producție</b>	to	18.211	16.309	-1.902	-10.44
<b>Volum livrări producție bază din care :</b>					
Intern	To	18.479	17.377	-1.102	-5.96



Export	to	3.321	1.593	-1.728	-52.03
--------	----	-------	-------	--------	--------

În consecință veniturile obținute din vânzarea producției au scăzut cu 10,7%, mai ales datorită diminuării vânzărilor la export cu 18,3 mil. lei (-50,5%) (tabelul nr. 7)

Tabel nr. 7. Evoluția veniturilor din vânzarea producției de bază pe tipuri de piețe

Indicator	6 luni 2018	6 luni 2019	Abatere absoluta	Abatere %
<b>Venituri din vânzarea producției de bază, din care:</b>	<b>72.975.804</b>	<b>65.149.368</b>	<b>-7.826.436</b>	<b>-10.72%</b>
Intern	61.405.572	59.421.128	-1.984.444	-3.23%
Export	11.570.232	5.841.992	-5.728.240	-50.82%

În ceea ce privește structura vânzărilor valorice pe piața internă și externă în semestrul I 2019, se observă diminuarea ponderii exporturilor în total vânzări, de la 15,2% la 9% (tabel nr. 8)

Tabel nr. 8. Structura vânzărilor pe tipuri de piețe, sem. I 2018 vs sem I 2019:

Pondere în vanzari	6 luni 2018	6 luni 2019
Intern	84.77%	91.03%
Export	15.23%	8.97%

### 3.4. Analiza activității de investiții pentru protecția mediului

Activitatea desfășurată pe amplasamentul societății, la nivelul semestrului I al anului 2019, a continuat să fie condusă sub semnul respectării actelor de reglementare:

- Autorizația Integrată de Mediu nr. 74 – NV 6 / 29.10.2007, revizuită la 18.05.2011, emisă de Agenția pentru Protecția Mediului Bistrita-Nasaud;

- Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 346 / 31.07.2015, pentru gestionarea folosinței de apă pe amplasament - emisă de către Administrația Bazinală de Apă Someș-Tisa; în prezent este în procedura de revizuire, s-a depus documentația la SGA B-ta, înregistrată cu nr. 2063 / 31.05.2017 (în colaborare cu FIATECH Bistrita);

- Autorizația de Gospodărire a Apelor nr. 122 / 10.03.2015, pentru monitorizarea postînchidere a iazului de decantare - emisă de către Administrația Bazinală de Apă Someș-Tisa; în prezent este în procedura de revizuire, s-a depus documentația la SGA B-ta, înregistrată sub nr. 906 / 03.03.2017;

- Acordului de evacuare nr. 18341/23.09.2014, pentru apele menajere, emis de către SC AQUABIS SA.

Programul de management de mediu pentru anul 2019 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de producție în condiții de siguranță deplină pentru mediu, pentru menținerea în limite de performanță a indicatorilor relevanți pe factorii de mediu – apă, aer, sol.

- ✓ S-a monitorizat activitatea de producție, referitor la emisiile de noxe în aer, apă, sol, cu frecvența prevăzută de AIM;

- ✓ S-au gestionat în conformitate cu cerințele legale substanțele chimice periculoase utilizate în procesul de producție.

- ✓ S-au continuat acțiunile pentru realizarea unui management al deșeurilor tehnologice specifice în conformitate cu legislația în vigoare (colectare selectivă, depozitare temporară pe spații amenajate, evidența pe tipuri de deșuri generate și predare la firme autorizate).

- ✓ S-au identificat, codificat și colectat selectiv, s-au depozitat temporar în spații amenajate și s-au predat la firme autorizate, cu scop preponderent de valorificare prin reciclare (deșeu metalic feros, cenusa de zinc, drojdie de zinc, etc); s-au predat deșuri nepericuloase (plastic, carton, lemn) la firme autorizate pentru valorificare/reciclare.



- ✓ S-au încheiat / reînnoit contracte de predare deseuri cu colectori autorizați.
  - ✓ S-au încheiat contracte și s-au derulat colaborări cu firme autorizate pentru îndeplinirea obiectivelor de reciclare / valorificare pentru deșeurile de ambalaje puse pe piața internă.
  - ✓ S-au predat "turte de filtrare" de la stația de neutralizare pentru depozitare permanentă, în condiții sigure pentru mediu, pe platformă amenajată.
  - ✓ S-au predat cantități importante de deșeu metalic feros sub forma de tunder de trefilare, în vederea valorificării, prin recuperarea metalului.
  - ✓ Exploatarea și mentenanța instalațiilor de pe amplasament s-a realizat în toate cazurile cu luarea măsurilor necesare pentru prevenirea poluării și protecția integrală a factorilor de mediu – apa, aer, sol, zgomot, peisagistica.
  - ✓ S-au tratat apele tehnologice uzate și s-au monitorizat apele industriale evacuate spre Somesul Mare, respectiv apele menajere spre canalizarea orașului Beclean, la nivelul căminelor limită pentru evacuare finală.
  - ✓ S-au căutat soluții și s-au realizat demersuri –corespondență, întâlniri informative - cu firme din țară și din afara țării pentru eficientizarea d.p.v. al costurilor de tratare a apelor tehnologice.
  - ✓ S-a monitorizat întreaga activitate de pe amplasament și s-au efectuat analize inclusiv pe emisii aer, sol, apa subterana, cu laboratoare autorizate, în conformitate cu prevederile AIM.
  - ✓ S-a menținut buna practică de colaborare privind transferul de responsabilitate pentru gestionarea ambalajelor introduse pe piața internă, cu realizarea obiectivelor de valorificare/reciclare pe tipuri de deșeu impuse de legislația specifică.
  - ✓ S-au îndeplinit obligațiile privind contribuțiile către Administrația Fondului pentru Mediu; s-au transmis declarațiile lunare, conform prevederilor legale.
  - ✓ S-au monitorizat parametrii tehnologici, în conformitate cu prevederile AIM, pentru buna desfășurare a proceselor, dar și pentru funcționarea în condiții sigure pentru mediu.
  - ✓ S-a continuat monitorizarea post-închidere a iazului decantor bicompartimentat: analize pe levigat, apa subterana din foraje, apa de suprafață din vecinătatea depozitului.
  - ✓ Rezultatele monitorizărilor sub forma rapoartelor de încercare au fost transmise autorităților de reglementare și control competente și au fost puse la dispoziția reprezentanților autoritatilor de control.
- Pentru acuratețea și reprezentativitatea determinărilor, activitățile de monitorizare pe factorii de mediu (apa, aer, sol) s-au executat în colaborare cu laboratoare autorizate și acreditate, cu o experiență semnificativă în domeniu.

#### IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

În perioada 01.01.2019 - 30.06.2019 nu s-au înregistrat modificări asupra capitalului social al societății. La 30 iunie 2019, societatea avea un capital social de 3.507.467,50 lei împărțit în 1.402.987 acțiuni ordinare, nominative, dematerializată, cu valoarea nominală de 2,5 lei fiecare.

La 30 iunie 2019, structura acționariatului a fost următoarea (tabel nr. 9) :

Tabel nr. 9. Structura acționariatului

Acționar	30.06.2018		30.06.2019	
	Nr. acțiuni	Procent deținere	Nr. acțiuni	Procent deținere
SC DAN STEEL GROUP NEGREȘTI OAS SA/SATU MARE	1.175.218	83,7654%	1.175.218	83,7654%
Pers.Fizice	227.313	16,2021%	227.769	16,2346%
Pers.Juridice	456	0,0325%	0	0
<b>Total</b>	<b>1.402.987</b>	<b>100%</b>	<b>1.402.987</b>	<b>100%</b>

În ceea ce privește respectarea obligațiilor financiare ale societății în perioada de raportare, aceasta a înregistrat restante în valoare de 17864303 lei, preponderent la furnizorii de materii prime, în valoare de 11066830 lei

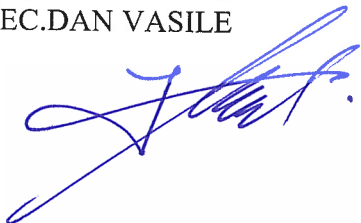
## V. Tranzacții semnificative

În perioada de raportare, societatea nu a înregistrat tranzacții cu părți afiliate.

Informațiile financiare interimare prezentate în raportul semestrial pentru exercițiul financiar 2019 preluate din situațiile financiare semestriale întocmite la 30 iunie 2019 nu au fost auditate.

La acest raport se anexează formularele de raportare financiară (bilanțul, contul de profit și pierdere și datele informative la 30.06.2019), declarația administratorului care sunt considerate parte integrantă a acestui raport.

ADMINISTRATOR  
EC.DAN VASILE



DIRECTOR ECONOMIC  
EC.TUSA ANGELICA



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 3.507.468

Entitatea SC DAN STEEL GROUP SA

Adresa

Județ Bistrita-Nasaud Sector Localitate BECLEAN

Strada VALEA VIILOR Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J06-14/1991

Cod unic de înregistrare 5 7 3 6 5 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2410 Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2410 Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje

 **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 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

## Indicatori :

Capitaluri - total

65.258.657

Capital subscris

3.507.468

Profit/ pierdere

-17.784.622

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. DAN VASILE

Numele si prenumele

EC. TUSA ANGELICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

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	459.663	459.663	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	169.127.284	191.811.242	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	169.586.947	192.270.905	
<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	44.267.847	22.094.332	
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)	35.157.732	13.264.021	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	35.157.732	13.264.021	
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	1.353.029	1.574.320	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	80.778.608	36.932.673	
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
<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	114.258.388	118.294.969	
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-33.559.553	-81.419.640	
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	136.027.394	110.851.265	
<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	52.984.116	45.592.608	
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17			
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	79.773	57.344	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	79.773	57.344	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	79.773	57.344	



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>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	3.507.468	3.507.468
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.507.468	3.507.468
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		
<b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	25.343.731	25.343.731
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	64.656.951	64.656.951
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	6.919.769	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	10.464.871
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	10.464.871
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	17.384.641	17.784.622
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	83.043.278	65.258.657
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	83.043.278	65.258.657

Suma de control F10 : 2062611679 / 3448577343

\*) 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

EC. DAN VASILE

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC. TUSA ANGELICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## 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	74.891.955	66.333.499
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	74.045.483	65.872.635
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	846.472	460.864
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	0	0
Sold D	07	08	10.666.820	19.495.973
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	38.551	412.621
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-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	64.263.686	47.250.147
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	43.772.708	42.563.246
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	96.978	75.094
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	2.379.132	2.642.394
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	707.895	364.814
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	7.704.233	7.488.607
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	7.502.575	7.269.664
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	201.658	218.943
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	5.495.656	5.932.964
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	5.495.656	5.932.964
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	11	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	11	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>2.506.955</b>	<b>3.536.038</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.058.780	2.746.584
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	440.245	599.070
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	7.930	190.384
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>62.663.568</b>	<b>62.603.157</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.600.118	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	15.353.010
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	5	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	144.945	224.490
- 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>144.950</b>	<b>224.491</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	1.004.619	1.917.831
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	229.136	738.272
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>1.233.755</b>	<b>2.656.103</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.088.805	2.431.612

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	64.408.636	47.474.638
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	63.897.323	65.259.260
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	511.313	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	17.784.622
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	120.050	
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	391.263	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	17.784.622

Suma de control F20 : 1014400490 / 3448577343

\*) 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.

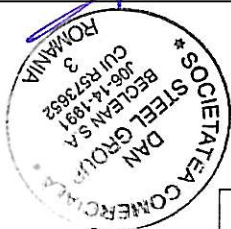
### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. DAN VASILE

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

EC. TUSA ANGELICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		17.784.622
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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 creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariați</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2018</b>		<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariați	20	19	416		370
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	415		360
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		641.871
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<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>		Nr. rd.	<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>		Nr. rd.	<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), 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	309.833	275.104
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	22.365.588	8.424.662
- 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	10.233.712	994.758
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	135.132	216.539
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	135.132	216.539
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	22.283.969	5.185.871
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante în 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	22.270.341	5.185.871
- 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	13.628	
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), ( <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	48.937	7.039
- în lei (ct. 5311)	93	85	48.937	7.039
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	95	87	74.087	165.615
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	50.640	159.857
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	23.447	5.758
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	100	92	2.440.588	1.392.623
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	2.440.588	1.392.623
- 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	46.098.288	45.524.899
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	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 <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), ( <b>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	15.596.395	11.353.801
- 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	23.019.603	25.025.917
- 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	17.769.542	15.662.302
- 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	295.001	407.898
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	4.898.176	8.679.096
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	1.203.324	810.936
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	3.694.840	7.729.818
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	12	91.540
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		46.802
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	400.000	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	400.000	0
- 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	1.889.113	58.187
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	1.796.812	843
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	92.301	57.344
- 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	3.507.468	3.507.468		
- acțiuni cotate 4)	142	131	3.507.468	3.507.468		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informatii 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>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141		X		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				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- 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)		
<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>B)</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

EC. DAN VASILE

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

EC. TUSA ANGELICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât 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 cooperației.



## DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul DAN VASILE, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății **DAN STEEL GROUP BECLEAN S.A** și în numele acestuia, declar că, după cunoștințele mele, **situațiile financiare semestriale** ale societății prezentate pentru data de raportare 30.06.2019 au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație întocmit la data de 30.06.2019 prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

EC. DAN VASILE

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
al societății DAN STEEL GROUP BECLEAN S.A.

