

ROMAERO

RAPORT SEMESTRIAL **— 2020 —**



CUPRINS RAPORT SEMESTRIAL

- I. RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE LA 30 IUNIE 2020
- II. RAPORTAREA CONTABILĂ SEMESTRIALĂ ÎNCHEIATĂ LA DATA DE 30 IUNIE 2020
- III. DECLARAȚIA CONDUCERII ROMAERO S.A.

Dată raport:

Denumirea entității emitente: ROMAERO S.A.

Sediul social: B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, București

Numărul de telefon/fax: 021.599.41.04/ 021.599.41.05

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 1576401

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/3940/1991

Capital social subscris și vărsat: 17.368.942,50 Lei

Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - sistemul alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX”

Către: Bursa de Valori București

Autoritatea de Supraveghere Financiară

Ref.: Raport curent conform prevederilor din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare

Eveniment important de raportat:

Raportul semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2020

Societatea ROMAERO S.A. (“ROMAERO”) informează acționarii și investitorii cu privire la publicarea Raportului semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2020, întocmit în conformitate cu prevederile art. 65 și 66 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

ROMAERO S.A.

B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, București, România; Tel +4021 599.41.04, Fax +4021 599.41.04;

Nr. ordine Registrul Comerțului: J40/3940/1991, Cod unic de înregistrare: 1576401,
Capital social subscris și vărsat: 17.368.942,50 Lei

Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46

office@romaero.com, www.romaero.com

Baza raportului:	Anexa 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
Data raportului:	
Denumirea emitentului:	ROMAERO S.A. (“ROMAERO”)
Sediul social:	București, str. Ficusului, nr. 44, Sector 1
Număr de telefon/ fax:	+4021 599.41.04
Web/ Email:	office@romaero.com , www.romaero.com
Codul unic de înregistrare la O.R.C.:	1576401 atribut fiscal RO
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J40/3940/1991
Cod LEI:	254900BVE55BYPKDDY46
Capital social subscris și vărsat:	17.368.942,50 lei
<i>Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:</i>	<i>Bursa de Valori București - sistemul alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX”</i>
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:	6.947.577 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune, în forma dematerializată, nominative, ordinare, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul ROMAERO din data de 15.01.1997.
Reglementări contabile aplicabile:	Ordinul nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate
Moneda de raportare:	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel
Perioada raportată:	Semestrul I al exercițiului financiar 2020

INTRODUCERE

Raportul Consiliului de Administrație al ROMAERO S.A. pentru primul semestru al 2020 prezintă evenimentele și tranzacțiile semnificative pentru înțelegerea modificărilor în poziția financiară și performanța companiei, ce au avut loc în perioada ianuarie – iunie 2020.

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Performanța financiară

În primele 6 luni ale anului 2020, ROMAERO a înregistrat o pierdere de 27.637.605 lei. Principalii indicatori ai contului de profit și pierdere sunt prezentați în tabelul de mai jos:

Indicator (Mii Lei)	Semestrul I An 2020		Creștere/scădere (%)
	Planificat	Realizat	
Venituri din exploatare	68.214	54.413	-20,23
Cheltuieli de exploatare	79.379	75.014	-5,5
Venituri financiare	2.336	4.675	100,18
Cheltuieli financiare	9.284	8.200	-11,68
Cheltuiala cu impozitul pe profit, netă	-	-	-
Profit net (pierdere)	(18.113)	(24.126)	Nota *)

Nota *) Societatea a înregistrat o depășire cu 33,20% a pierderii bugetate.

1.2. Variația principalelor elemente de poziție financiară la 30 iunie 2020 este prezentată mai jos:

Indicatori (lei)	31 decembrie 2019	30 iunie 2020	Creștere/scădere (%)
Active imobilizate	821.377.521	823.661.507	0,28
Active circulante	81.311.298	84.622.574	4,07
Cheltuieli în avans	398.725	1.063.942	166,84
Total Active	903.087.544	909.348.023	0,69
Datorii pe termen lung	-	-	-
Datorii curente	532.539.489	571.894.565	7,39
Total datorii	532.539.489	571.894.565	7,39
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli, precum și venituri în avans	29.334.421	22.769.111	-22,38
Capitaluri proprii	341.213.634	314.684.347	-7,77
Total Pasive	903.087.544	909.348.023	0,69

Activele imobilizate au înregistrat o creștere cu 0,28% față de nivelul înregistrat la 31 decembrie 2019, în principal ca urmare a continuării lucrărilor de modernizare la utilajul V2A. Societatea nu a efectuat înstrăinări sau alte acte de dispoziție cu efect pe termen lung asupra unor active imobiliare.

Activele circulante au înregistrat o creștere cu 4,07% față de 31 decembrie 2019 datorită unor comenzi în curs de execuție în activitatea de întreținere și reparații aeronave militare, precum și creșterii cu 39,79% a numerarului disponibil în bănci.

Impozitele locale datorate pentru anul 2020 reprezintă peste 82% din **totalul cheltuielilor în avans** înregistrate la 30.06.2020.

Datoriile curente au crescut cu 7,39% față de valorile de la 31 decembrie 2019.

Activele imobilizate reprezintă 90,95% din activele totale la 30.06.2020 față de 92,02% la 30.06.2019.

1.3. ELEMENTE DE BILANȚ

-Lei-

Denumirea elementului	Sold la 31.12.2019	Sold la 30.06.2020	(%)
A	1	2	3=2/1
TOTAL ACTIVE, din care:	903.087.544	909.348.023	100,69
Active imobilizate	821.377.521	823.399.532	100,25
Active circulante, din care:	81.311.298	84.622.574	104,07
<i>Stocuri</i>	<i>48.362.238</i>	<i>50.616.494</i>	<i>104,66</i>
<i>Creanțe comerciale și alte creanțe</i>	<i>30.459.660</i>	<i>30.526.103</i>	<i>100,22</i>
<i>Casa și conturi la bănci</i>	<i>2.489.400</i>	<i>3.479.977</i>	<i>139,79</i>
Cheltuieli în avans	398.725	1.063.942	266,84
TOTAL CAPITALURI PROPRII, DATORII ȘI PROVIZIOANE, din care:	903.087.544	909.348.023	100,69
Datorii totale	532.539.489	571.894.565	107,39
Provizioane	11.078.591	5.694.639	51,40
Subvenții pentru investiții	18.255.830	17.074.472	93,53
Total capitaluri proprii, din care:	341.213.634	314.684.347	92,23
Capital social	17.368.942	17.368.942	100,00
Rezerve din reevaluare	802.410.252	802.410.252	100,00
Rezerve	6.247.877	6.247.877	100,00
Rezultat reportat	(433.451.551)	(488.356.790)	112,67
Rezultatul la sfârșitul perioadei de raportare	(51.361.886)	(24.125.713)	46,97

1.4. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori (lei)	Semestrul I An 2019	Semestrul I An 2020	(%)
Cifra de afaceri netă	49.166.676	45.310.513	92,16
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	(5.618.805)	(5.862.033)	104,33
Venituri din subvenții de exploatare	8.892.911	9.094.900	102,27
Alte venituri din exploatare	1.125.406	5.869.369	521,53
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	53.566.188	54.412.749	101,58
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	8.995.024	8.189.263	91,04
Alte cheltuieli materiale	583.134	795.237	136,37
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	4.167.029	3.261.016	78,26
Cheltuieli privind mărfurile	3.648.494	1.452.472	39,81
Reduceri comerciale primite	0	2.682	N/A
Cheltuieli cu personalul	37.804.989	42.045.632	111,22
Salarii și indemnizații	36.282.350	40.581.825	111,85
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.522.639	1.463.807	96,14
Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale	4.331.359	4.613.838	106,52
Ajustări de valoare privind activele circulante	6.585.973	1.392.319	21,14
Alte cheltuieli de exploatare	19.094.579	18.650.531	97,67
Ajustări privind provizioanele	(3.842.153)	(5.383.952)	140,13
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	81.368.428	75.013.674	92,19
PIERDEREA DIN EXPLOATARE	(27.802.240)	(20.600.925)	74,10
Venituri din dobânzi	239	1.067	446,44
Alte venituri financiare	5.194.321	4.674.318	89,99
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	5.194.560	4.675.385	90,01
Cheltuieli privind dobânzile	3.105.377	2.747.716	88,48
Alte cheltuieli financiare	6.623.189	5.452.457	82,32
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	9.728.566	8.200.173	84,29
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)	(4.534.006)	(3.524.788)	77,74
VENITURI TOTALE	58.760.748	59.088.134	100,56
CHELTUIELI TOTALE	91.096.994	83.213.847	91,35
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă)	(32.336.246)	(24.125.713)	74,61
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE	(32.336.246)	(24.125.713)	74,61
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE REVIZUIT(Ă)	(32.336.246)	(24.125.713)	74,61

Veniturile aferente costului producției în curs de execuție (variația stocurilor) înregistrează o creștere de 4,33% față de 30.06.2019 aceasta reflectând în principal comenzile suplimentare în curs de execuție în activitatea de mentenanță și reparații aeronave militare.

Veniturile din subvenții de exploatare au înregistrat o creștere de cca 2% față de 30.06.2019 în principal ca urmare a aplicării prevederilor art.24 din Legea nr.232/2016 cu modificările și completările ulterioare coroborat cu H.G. nr.124/2020.

Alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere de cca 421% față de 30.06.2019 în principal ca urmare a înregistrării producției de SDV-uri de natura mijloacelor fixe executată de ROMAERO pentru programul KC390 client Aerovodochody.

Indicatorul **alte cheltuieli materiale** înregistrează o creștere de cca 36% față de sem I 2019, acesta reflectând consumul de scule de natura obiectelor de inventar.

Indicatorul **alte cheltuieli financiare** a scăzut cu cca 7% de la 6,6 milioane lei în semestrul I 2019 la 5,5 milioane lei, în principal ca urmare a influenței favorabile a cursului de schimb valutar RON/USD, mai accentuată în Sem. I 2020 față de Sem. I 2019.

1.5. Principalii indicatori prezentați comparativ cu semestrul I al anului precedent

Tabel 1.5.1.

- Mii lei -

4Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat Sem I 2019	Semestrul I 2020		(%) 4=3/2	(%) 5=3/1
			Planificat cf BVC	Realizat		
A	B	1	2	3	4	5
1.	Venituri totale:	58.761	70.550	59.088	83,75	100,56
1.1	Venituri din exploatare:	53.566	68.214	54.413	79,77	101,58
1.1.1	- Producția vândută	49.167*)	53.855*)	50.671*)	94,09	103,06
1.1.2	- Venituri af. Legii 19/2020 și Legii 232/2016	3.431	3.265	3.734	114,36	108,83
1.2	Venituri financiare	5.194	2.336	4.675	200,13	90,01
2.	Cheltuieli totale:	91.097	88.663	83.214	93,85	91,35
2.1	Cheltuieli de exploatare	81.368	79.379	75.014	94,50	92,19
2.2	Cheltuieli financiare	9.729	9.284	8.200	88,32	84,28
3.	Rezultatul brut - pierdere	-32.336	-18.113	-24.126	133,20	74,61
4.	Cheltuiala totală la 1.000 lei venituri totale	1.550,30	1.256,74	1.408,30	112,06	90,84
5.	Cheltuiala de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	1.519,02	1.164	1.378,61	118,44	90,76

*) - cifra nu cuprinde variația stocurilor aferentă perioadei

Factorii principali care au influențat nefavorabil rezultatul perioadei sunt:

- ✓ Nefinalizarea implementării în semestrul I al anului 2020 a planului de restructurare a obligațiilor bugetare conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare, a generat în continuare companiei cheltuieli cu accesoriile fiscale și cu costurile activelor excedentare.
- ✓ Lipsa oportunităților de implicare a ROMAERO S.A. (și a altor operatori din industria de apărare) în producția și/sau mentenanța unor produse de tehnică specială aferente programelor de înzestrare ale M.Ap.N. aprobate de parlamentul României în decembrie 2016 sau anunțate ulterior, care nu au demarat până în prezent în condițiile în care ROMAERO S.A. a semnat cu Raytheon Memorandum de Înțelegere pentru Patriot și a investit în anul 2019 peste 5,7 milioane lei, pentru asigurarea forței de muncă necesară și pregătirea acesteia.
- ✓ Aplicarea prevederilor H.G. 935/2019, precum și cele ale CCM au influențat creșterea cheltuielilor cu personalul cu cca. 11%;
- ✓ Creșterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii în funcțiune a investițiilor efectuate în anul 2019 cu cca. 6%.

Tabel 1.5.2.

(Lei)

INDICATORUL	Sem I 2019	Sem I 2020	(%)
1.Venituri operationale - total, din care:	49.009.476	49.375.375	100,75
1.1.Cifra de afaceri	49.166.676	45.310.513	92,16
1.2.Venituri af. costului productiei in curs de executie	(5.618.805)	(1.295.542)	23,06
1.3. Venituri din subventii de expl. - proiectul 1	5.454.180	5.352.279	98,13
1.4. Venituri din subventii de expl. - proiectul 2	7.425	8.125	109,43
2.Cheltuieli operationale - total, din care:	27.299.613	37.653.624	137,93
2.1.Cheltuieli directe	13.826.633	14.141.734	102,28
2.2.Cheltuielile indirecte capitalizate in costul de productie	13.472.980	23.511.890	174,51
3. Rezultatul brut operational (1-2)	21.709.863	11.721.751	53,99
4. Alte venituri din exploatare - total, din care:	4.556.712	5.037.374	110,55
4.1.Venituri subventii de expl af Legii 19/20 și Legii 232/16	3.431.306	3.734.496	108,84
4.2. Venituri din subventii pentru investitii	1.058.499	1.072.730	101,34
4.3. Alte venituri de exploatare	66.907	230.148	343,98
5. Alte cheltuieli de exploatare - total din care:	46.993.636	36.737.845	78,18
5.1. Cheltuielile indirecte inregistrate direct pe rezultat	30.479.938	23.469.212	77,00
5.2. Cheltuieli de natură salarială af. Legii 232/16	3.431.306	3.734.496	108,84
5.3. Cheltuieli privind accesoriile	13.082.392	9.534.137	72,88
6. Ajustari de valoare privind activele imobilizate	4.331.359	4.613.838	106,52
7. Ajustari de valoare privind activele circulante	6.585.973	1.392.319	21,14
8. Ajustari privind provizioanele	(3.842.153)	(5.383.952)	140,13
9.Rezultatul din exploatare - pierdere (3+4-5-6-7-8)	(27.802.240)	(20.600.925)	74,10

1.6. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATOR	Formula de calcul	Prag /trend	Sem I 2019	Sem I 2020
I. Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea curentă (Lc) (indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	>2	0,14	0,14
Lichiditatea imediată (Li) (indicatorul test acid)	(Active curente- Stocuri)/Datorii curente	>0,8	0,06	0,06
II. Indicatori de risc				
Grad de îndatorare (Gî)	(Capital imprumutat / Capital propriu)*100	% < 50	28,12	35,07
III. Indicatori de activitate (de gestiune)				
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/ Stoc mediu	% ↑	2,64	0,92
Numărul de zile de stocare	(Stocuri/Cifra de Afaceri)*180	zile ↓	137	201
Viteza de rotație a debitelor - clienți	(Creanțe comerciale/Cifra de Afaceri)*180	zile ↓	28	24
Viteza de rotație a creditelor- furnizori	(Datorii comerciale/Cifra de Afaceri)*180	zile ↑	71	85
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	x	0,12	0,06

NB: Viteza de rotație a activelor imobilizate este calculată prin anualizarea cifrei de afaceri semestriale (360 zile/180 zile).

Indicatorul „grad de îndatorare” deși înregistrează o creștere, este mult sub limita maximă utilizată în analizele economico-financiare, drept pentru care nu există riscul de insolvabilitate.

În ceea ce privește indicatorii de activitate se constată evoluția favorabilă a indicatorilor „viteza de rotație a debitelor-clienți”, „viteza de rotație a creditelor-furnizori”.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ROMAERO S.A. ÎN SEMESTRUL I 2020

2.1. Elemente și tendințe generale în industria aeronautică și de apărare

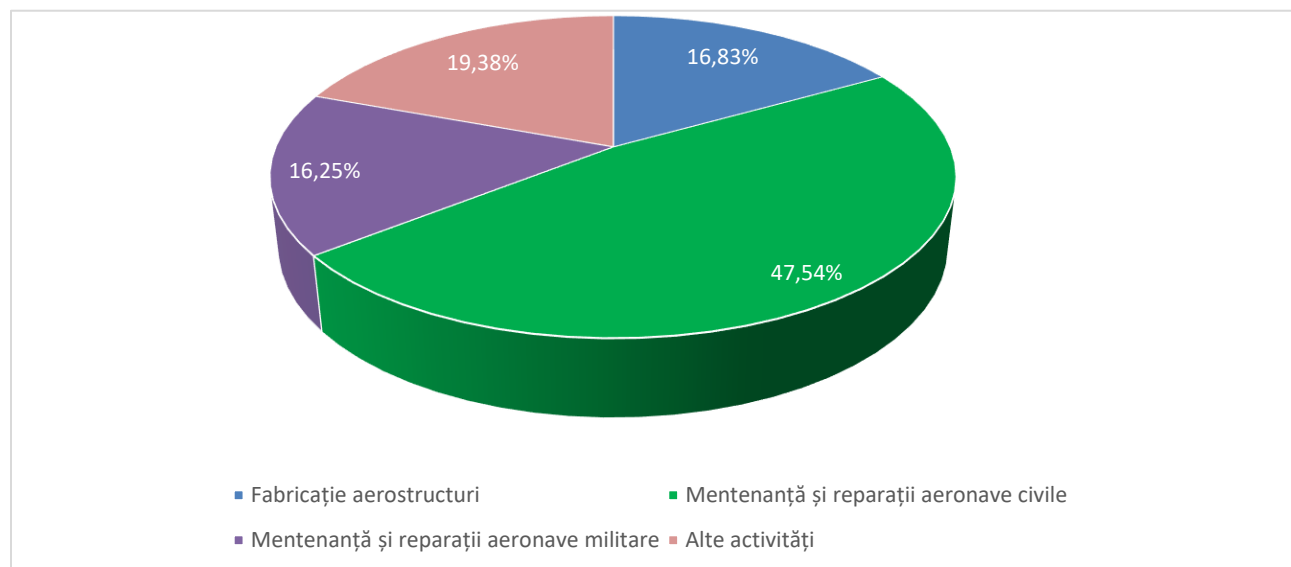
ROMAERO S.A. ("Compania") este persoană juridică română având forma juridică de societate pe acțiuni de tip deschis conform Actului Constitutiv și reglementărilor aplicabile.

Activitatea principală desfășurată de societate este Fabricarea de aeronave și nave spațiale – cod CAEN 3030. Obiectul de activitate secundar conform Actului Constitutiv constă în:

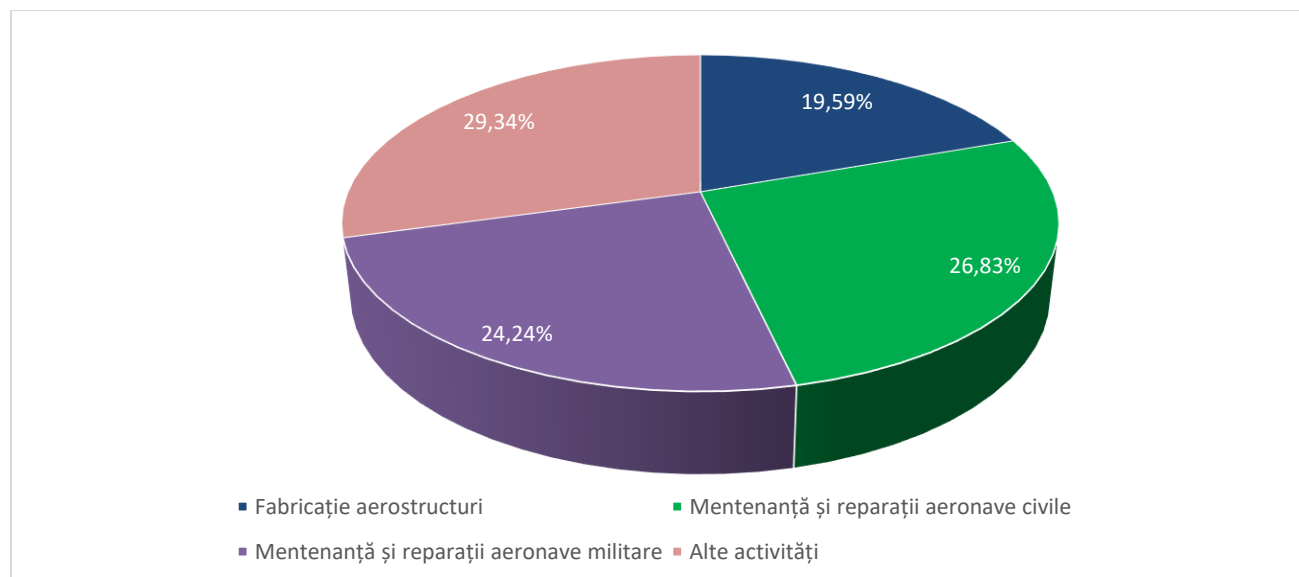
- repararea și întreținerea aeronavelor - cod CAEN (3316);
- servicii de testări și analize tehnice - cod CAEN (7120);
- cercetare – dezvoltare în alte științe naturale și inginerie cod CAEN (7219).

În semestrul I al anului 2020, activitățile principale au constat în lucrări de întreținere și reparații avioane, construcții aerostucturi, confecții neavionabile, precum și furnizare piese de schimb, agregate și componente din instalațiile aeronavelor.

Ponderea afacerilor în total cifra de afaceri în semestrul I din anul 2020 este prezentată în graficul de mai jos:



Ponderea afacerilor în total cifra de afaceri în semestrul I din anul 2019 este prezentată în graficul de mai jos:



Compania nu a fost implicată în fuziuni sau acțiuni semnificative de reorganizare.

Pentru redresarea societății, acționariatul, prin administratorii desemnați, a adoptat și implementat în continuare măsuri de restructurare a activității, axate preponderent pe servicii adresate operatorilor și proprietarilor de aeronave civile, eficientizarea fluxurilor de producție și creșterea competitivității în aria serviciilor prestate pentru clienții civili, fără a deține disponibilități financiare pentru investiții în re tehnologizarea, reabilitarea unităților de producție și de prestări servicii, eficientizarea energetică și relansarea activității societății și, chiar dacă cifra de afaceri realizată în semestrul I al anului 2020 a înregistrat o diminuare cu cca. 8% față de cea realizată în semestrul I al anului 2019, reușind să mențină în semestrul I al anului 2020 veniturile operaționale la nivelul aceleiași perioade aferentă anului anterior și să diminueze pierderea perioadei cu peste 25%, în condițiile în care impactul măsurilor adoptate la nivel global și național în scopul prevenirii răspândirii SARS-CoV-2 a afectat major industria aeronautică.

Obiectivul principal al ROMAERO este de a continua activitatea ca partener al liderilor/integratorilor pieței globale din domeniul aeronautic prin încheierea de contracte ferme și de a dezvolta activitățile de întreținere și reparații avioane civile și militare, onorând cerințele clienților la termenele stabilite și în condițiile de calitate corespunzătoare.

Acest obiectiv va fi urmărit în continuare prin reducerea costurilor ca rezultat al creșterii productivității muncii și altor măsuri de natură managerială.

Întrucât nivelul de calitate necesar al produselor aeronautice pentru menținerea certificării aeronautice este foarte ridicat, competiția între producătorii de aeronave se rezumă în fapt la prețuri, la respectarea termenelor de livrare contractuale și la participarea la risc. În acest sens societatea are ca preocupare să-și dezvolte capacitatea de a fabrica produse noi împreună cu parteneri puternici și să co-finanțeze fabricația, recuperând investiția după vânzarea produselor.

În continuare, clienții vizați de ROMAERO sunt:

- Proprietarii și operatorii de flote aeriene semnificative care au în exploatare avioane mediu curier – pentru serviciile de mentenanță/reparații;
- Producătorii de avioane/furnizorii integratori care doresc să își externalizeze producția către un partener fiabil, cu beneficiul suplimentar al unor costuri competitive.

Principalele direcții de acțiune pentru eficientizarea activității ROMAERO S.A. sunt:

1. Dezvoltarea capacităților industriale ale ROMAERO S.A în domeniul industriei de apărare, pentru susținerea efortului de înzestrare a instituțiilor din cadrul sistemului național de apărare, ținând cont de interesul național și angajamentele asumate de România prin tratate și înțelegeri internaționale, prin încheierea unor parteneriate strategice cu producători de renume din industria aeronautică, spațială și de apărare din întreaga lume.

2. Creșterea sustenabilă a veniturilor companiei prin implementarea unei politici comerciale adaptate la cerințele pieței aeronautice civile și militare, prin creșterea și diversificarea portofoliului de comenzi al companiei pe termen scurt, mediu și lung.

Principalele măsuri vizează:

2.1. Creșterea veniturilor din produse și servicii militare și strategice furnizate către instituțiile din cadrul FSNA, pentru înzestrarea forțelor din sistemul național de apărare prin relansarea industriei militare românești.

2.2. Creșterea veniturilor din activitatea de fabricație aerostucturi, prin consolidarea poziției ROMAERO S.A. față de cei doi constructori ce domină această piață, BOEING și AIRBUS.

2.3. Menținerea ritmului de dezvoltare a activității de întreținere și reparații aeronave comerciale.

2.4. Creșterea veniturilor din activitatea de cercetare – dezvoltare în domeniul aeronautic.

3. Obținerea facilităților fiscale prevăzute de O.G.6/2019 și O.U.G. 69/2020.

4. Pentru consolidarea poziției pe piața aeronautică atât civilă, cât și militară, și creșterea veniturilor, compania are nevoie de investiții. În condițiile unui deficit mare de lichidități, pentru finanțarea acestor investiții se au în vedere, în continuare, următoarele surse de finanțare:

4.1. Bugetul de stat administrat prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri.

4.2. Operațiuni compensatorii datorate de unii furnizori de tehnică specială ai statului român.

4.3. Sume încasate în cadrul unor proiecte de cercetare cu finanțare din fonduri europene.

4.4. Proiecte de investiții cu credit furnizor.

4.5. Valorificarea prin vânzare a unor active imobiliare excedentare.

4.6. Surse proprii.

4.7. O sursă alternativă de finanțare ar putea fi și piața de capital, cu condiția ca ROMAERO S.A. să îndeplinească cerințele impuse de asemenea operațiuni.

5. Continuarea implementării unei politici de management al calității care să asigure creșterea gradului de conformare față de cerințele aplicabile ale reglementărilor EASA, standardelor internaționale, autorităților aeronautice de control/audit, specificațiilor clienților, cu obiective specifice față de standardele aplicabile (EASA, NADCAP etc).

6. Implementarea unei politici de personal și salariale, axate pe creșterea treptată a numărului de personal prin angajarea de personal tânăr, astfel încât vârsta medie să se reducă de la 47 de ani în prezent, la cel mult 45 de ani în 2020, alinierea treptată a salariului cu nivelul salariilor din industria aeronautică internațională pentru asigurarea stabilității forței de muncă înalt calificată în ROMAERO S.A.

2.3. Calitatea și Mediul

ROMAERO are un Sistem de Management al Calității robust, cu multiple autorizări, certificări și acreditări internaționale și naționale, atât pentru activitățile de Fabricație aerostucturi noi, pentru Procese Speciale, cât și pentru Întreținerea și Repararea de aeronave civile și militare de transport.

În semestrul I al anului 2020 ROMAERO S.A. și-a menținut certificările și autorizările obținute din partea organismelor abilitate în domeniul calității, din partea clienților sau a altor autorități de reglementare.

În ceea ce privește autorizările pe linie de mediu, societatea deține următoarele autorizări de funcționare:

- Autorizația integrată de mediu cu termen de valabilitate: 06.06.2028
- Autorizația de Gospodărire a Apelor cu termen de valabilitate: 31.12.2020
- Autorizația de Mediu pentru întreaga activitate cu termen de valabilitate 26.11.2020
- Acord de Prelulare ape uzate cu termen de valabilitate nedeterminat.

În perioada analizată nu s-au produs incidente de mediu.

2.4 IMPACT COVID-19

Ca urmare a stării de urgență generată de COVID-19, societatea a demarat, încă de la primele informații privind potențiala apariție a unei epidemii, un proces susținut de monitorizare a riscurilor generate de impactul acestui fenomen și de analiză a activității societății sub toate aspectele (riscuri de piață, operaționale, de lichiditate, riscuri privind personalul etc.). S-a analizat foarte atent impactul riscului de continuitate asupra activității.

Planul de Continuitate a activității elaborat de societate pentru situații de urgență, a fost completat și revizuit cu noi prevederi adaptate specificului acestei situații generate de starea de urgență privind COVID-19 și a fost difuzat întregului personal al societății pentru respectarea condițiilor de prevenire.

Conform normelor interne, a fost constituită, Celula operativă pentru situația de urgență generată de COVID-19, care a întreprins și întreprinde activități și măsuri pentru susținerea procesului de monitorizare a riscurilor generate de impactul fenomenului COVID-19, acordând importanță majoră continuității. Dintre acestea, amintim pe scurt:

a. Protejarea angajaților și clienților prin măsuri pentru evitarea infecțiilor (procurarea materialelor igienico-sanitare, afisarea de reguli și instrucțiuni privind prevenirea COVID 19, program de lucru decalat, flexibilizarea raporturilor de muncă prin modificarea temporară a locului de muncă prin prestarea în regim muncă la domiciliu, conform actelor adiționale încheiate între părți sau prin implementarea programului de lucru cu timp inegal de muncă.

b. Evaluarea impactului asupra activităților existente urmărind asigurarea stabilității financiare în vederea diminuării efectelor negative pe care această pandemie le poate genera asupra societății, prin analize permanente pentru monitorizarea activității societății.

S-a analizat foarte atent prin prisma implicațiilor directe asupra respectării principiului continuității activității și s-a evaluat cum ar putea fi afectată societatea. Impactul generat este într-o continuă dinamică și se estimează că acesta va fi de scurtă durată asupra parametrilor economici ai societății, de scădere cu 50% asupra perioadei trimestrului 3 comparativ cu trimestrul 1, urmat de o revenire graduală la parametrii normali și pe fondul măsurilor monetare și fiscale stimulative pe plan intern și internațional menite să atenueze efectele și să existe o relansare economică pentru ca impactul să fie recuperat cât mai repede posibil.

Societatea monitorizează permanent și sub toate aspectele riscurile ce ar putea fi generate de impactul acestui fenomen, evaluarea impactului fiind efectuată în diferite etape în concordanță cu gravitatea situației privind perspectiva afacerii, acordând o importanță sporită analizei expunerii la riscul de continuitate al activității și al implicațiilor asupra situațiilor financiare.

Considerăm că societatea noastră dispune de mecanismele necesare pentru a răspunde într-un mod corespunzător la provocările din această perioadă, astfel încât să fie protejate interesele sale economice, să fie protejate interesele acționarilor și ale angajaților, în conformitate cu legislația în vigoare și obiectivele societății.

2.5. Informații despre Managementul riscului

Sistemul de management al riscului din ROMAERO este integrat în activitatea companiei și întregul personal are o responsabilitate generală de a identifica, raporta și gestiona riscurile. Riscurile strategice și riscurile tip eveniment cu potențial ridicat sunt monitorizate separat, pentru a limita acele efecte care nu ar putea fi prevenite.

Riscurile care ar putea afecta performanțele financiare ale ROMAERO sunt prezentate în continuare.

- a) Riscul de piață este riscul ca valoarea justă sau fluxurile de trezorerie viitoare ale unui instrument financiar să fluctueze din cauza modificărilor prețurilor pieței.

Riscul de piață cuprinde riscul valutar, riscul de preț și riscul ratei dobânzii.

a1) Evoluția cursului valutar influențează veniturile societății, drept pentru care apreciem că societatea este expusă riscului valutar.

a2) Pentru exercițiile viitoare riscul de scădere a tarifelor orare este destul de mic, fapt datorat cererii mari din zona constructorilor de aeronave și a operatorilor aerieni și imposibilitatea actuală ca servicii similare să fie oferite de firme din zona noastră geografică.

a3) Creșterea semnificativă a ratei dobânzii bancare poate influența într-o anumită măsură rezultatul perioadei, fapt datorat liniilor de credit contractate de societate cu o dobândă variabilă.

- b) Riscul operațional este riscul nerealizării profitului estimat sau al înregistrării de pierderi determinat de:

- factori externi (amânarea programelor pentru înzestrare ale M.Ap.N. care au fost aprobate de parlamentul României în decembrie 2016 sau anunțate ulterior și care nu au demarat până în prezent, catastrofe naturale ș.a.);
- factori interni (utilizarea unor procese, sisteme sau resurse umane inadecvate).

În vederea diminuării unor riscuri operaționale ROMAERO contractează anual asigurarea de tip Hangarkeepers&Products Liability cu o valoare maximă a despăgubirilor de până la 650 milioane usd.

- c) Riscul legal poate avea ca efect nerealizarea profitului estimat sau înregistrarea de pierderi urmare atât a amenzilor, penalităților și sancțiunilor de care ROMAERO este pasibilă în caz de neaplicare sau aplicare defectuoasă a prevederilor legale sau contractuale cât și a faptului că drepturile și obligațiile contractuale ale ROMAERO și/sau ale partenerului de afaceri nu sunt stabilite în mod corespunzător.

Monitorizarea și eliminarea efectelor acestui risc se realizează prin intermediul unui sistem permanent de informare în legătură cu modificările legislative, precum și prin sistemul de analiză, avizare și aprobare a termenelor și condițiilor incluse în contractele comerciale.

- d) Riscul de lichiditate este riscul ca ROMAERO să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriiilor pe măsură ce acestea ajung scadente.

- e) Riscul de credit apare din posibilitatea ca unul sau mai mulți clienți să nu își achite obligațiile față de societate în conformitate cu termenii contractuali, dar acest risc este diminuat de faptul că:

- partenerii pentru activitatea de fabricație aerostucturi sunt clienți cu bonitate ridicată, aceștia punând la dispoziția ROMAERO materialele necesare programelor în regim “fără valoare” datorită forței lor de negociere și dorinței acestora de fixare a prețurilor; societatea noastră are în custodie stocuri minime de siguranță de materiale proprietatea clienților create de aceștia;

- în conformitate cu termenii contractuali din contractele de reparații și întreținere aeronave civile clienții trebuie să achite în avans 50% din valoarea lucrării de bază, diferența achitându-se înainte de plecarea aeronavelor din ROMAERO, iar NRC-urile în termen de maxim 30 zile de la facturare;
- în conformitate cu termenii contractuali din contractele de reparații și întreținere aeronave de transport militar plata este asigurată prin instrumente bancare de diminuare a riscului, respectiv acreditive;
- termenii contractuali din contractele de prestări servicii și locație garantează buna plată, prin constituirea la data semnării acestora a unei garanții a cărei valoare să reprezinte suma prestației pe trei luni.

De asemenea, riscul de credit poate să apară ca urmare a colaborării în proiecte de dezvoltare de produse aeronautice bazate pe principiul participării la risc („risk-sharing”) – noua formă de acceptare ca și subcontractor în proiecte de mare anvergură.

- f) Riscul de neprelungire a creditelor bancare poate avea ca efect înregistrarea de pierderi urmare atât a penalităților și sancțiunilor de care ROMAERO este pasibilă cât și a faptului că băncile pot declanșa procedura de executare a garanțiilor;
- g) Riscul amânării procedurii de dare în plată poate avea ca efect atât apariția riscului de neprelungire a creditelor bancare cât și a riscului de lichiditate;
- h) Riscul privind continuitatea activității

Nivelul redus de lichiditate, nivelul ridicat al datoriilor către bugetul general consolidat al statului, precum și nivelul pierderii curente și reportate cumulate indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea fără implementarea în timp util a unor măsuri adecvate de redresare date de lege în competența exclusivă a acționarilor.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA ROMAERO S.A.

În primul semestru al anului 2020 capitalul social al societății în suma de 17.368.942,50 lei a rămas nemodificat.

ROMAERO S.A. este beneficiara prevederilor Ordinului nr. 101 din 23 Februarie 2004 emis de Ministerul Economiei și Comerțului, privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară în baza prevederilor art. 16 din Legea nr. 137/2002. Acest act a fost emis în vederea stabilirii modului de administrare și gestionare, precum și a măsurilor ce trebuie luate pentru accelerarea procesului de privatizare a societății.

Societatea nu are planuri sau intenții care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clasificarea activelor și datoriilor reflectate în situațiile financiare, cu excepția finalizării procedurii de stingere a unor creanțe fiscale prin trecerea în proprietatea publică a statului a unor bunuri imobile proprietate a ROMAERO S.A. și implementarea planului de restructurare a obligațiilor bugetare conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare.

4. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

ROMAERO S.A. este beneficiara prevederilor Ordinului nr. 101 din 23 Februarie 2004 emis de Ministerul Economiei și Comerțului, privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară.

Acest act a fost emis în vederea stabilirii modului de administrare și gestionare, precum și a măsurilor ce trebuie luate pentru accelerarea procesului de privatizare a societății.

În ceea ce privește planurile sau intențiile care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clarificarea activelor și datoriilor reflectate în contabilitate vă facem cunoscut următoarele:

Societatea nu are planuri sau intenții care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clasificarea activelor și datoriilor reflectate în situațiile financiare, cu excepția finalizării proceduri de valorificare a unor active ale societății prin procedura de dare în plată către o instituție publică, precum și a procedurii de stingere a unor obligații bugetare prin aplicarea programului de restructurare a acestora conform O.G. nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale.

Precizăm că ROMAERO S.A. a demarat restructurarea obligațiilor bugetare în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, drept pentru care:

- A transmis la A.N.A.F. notificarea privind intenția de a beneficia de restructurarea obligațiilor bugetare conform prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale înregistrată la ANAF sub nr.20821/27.09.2019;

- ROMAERO S.A. împreună cu un expert independent a întocmit Planul de restructurare a obligațiilor bugetare și Testul creditorului privat prudent și le-a supus aprobării A.G.E.A., care a avut loc în data de 27.04.2020. În urma analizării acestora, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în calitate de acționar majoritar, a hotărât completarea Planul de restructurare prin prisma realizării cu prioritate a investițiilor tehnologice militare și civile;

- Urmare a hotărârii A.G.E.A. și având în vedere modificările legislative intervenite de la acea dată, referitoare la restructurarea inclusiv a obligațiilor bugetare aferente anului 2019 și primului trimestru al anului 2020, ROMAERO S.A. a actualizat „Planul de restructurare a obligațiilor bugetare”;

- În data de 29 iunie 2020 Consiliul de Administrație a avizat „Planul de restructurare a obligațiilor bugetare” actualizat și a aprobat convocarea A.G.O.A. pentru data de 03.08.2020 în vederea aprobării acestuia.

- În data de 03.08.2020 A.G.O.A. ROMAERO a aprobat „Planul de restructurare a obligațiilor bugetare”.

ROMAERO S.A. este operator economic din Industria Națională de Apărare și a fost desemnată Centru de Mentenanță pentru aeronave C-27J Spartan și AN-26/30.

Prin Hotărârea nr. 722 din data de 27.08.2020 publicată în MO nr. 809 din 02.09.2020 Guvernul României a aprobat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 pentru Societatea ROMAERO S.A., aflată sub autoritatea Ministerului Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri.

În data de 28.09.2020 ROMAERO S.A. a convocat A.G.O.A. pentru majorarea capitalului social cu sumele alocate de la bugetul de stat și utilizate în anul 2019 pentru investiții, în vederea aplicării prevederilor art.13 din Legea nr.232/2016 privind industria națională de apărare, cu modificările și completările ulterioare.

5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

În semestrul I din 2020, ROMAERO S.A. nu a încheiat:

- tranzacții cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau
- tranzacții în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Raportarea contabilă semestrială nu a făcut obiectul unui audit financiar independent.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Viorel-Dan DOBRA – Președinte

Gheorghe-Adrian MIUȚESCU – Membru

Stefan PARASCHIV - Membru

Teodor Iulian GHEORGHE - Membru

Petre Florian DINU - Membru

Doina VARIU – Membru

Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru

II. RAPORTAREA CONTABILĂ LA DATA DE 30 IUNIE 2020 întocmită conform reglementărilor contabile aplicabile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2206/2020 este prezentată în Anexa 1.

III. DECLARAȚIA CONDUCERII ROMAERO S.A. potrivit Regulamentului ASF nr. 5/2018

Pe baza informațiilor disponibile, confirmăm că acest raport, realizat în conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Anexei nr. 14 la Regulamentul ASF nr. 5/2018 pentru perioada încheiată la data de 30 iunie 2020, cuprinde informații corecte, conforme cu realitatea și oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a performanței societății.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Viorel-Dan DOBRA – Președinte

Gheorghe-Adrian MIUȚESCU – Membru

Ștefan PARASCHIV – Membru

Teodor Iulian GHEORGHE - Membru

Petre Florian DINU - Membru

Doina VARIU – Membru

Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru

CONDUCERE EXECUTIVĂ

Vasile BOICU – Director General

Elena ANDREI – Director Economic

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru

Anul **2020**

Versiuni **Atenție!**

Suma de control 17.368.942

Entitatea ROMAERO SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada Blvd Ficusului Nr. 44 Bloc Scara Ap. Telefon 0215994104

Număr din registrul comerțului J40/3940/1991

Cod unic de inregistrare 1 5 7 6 4 0 1

Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale

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 30.06.2020 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. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2019

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2019

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Vasile Boicu

Numele si prenumele

Andrei Elena

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2020	30.06.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	105.312	261.975	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	821.272.209	823.399.532	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	821.377.521	823.661.507	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	48.362.238	50.616.494	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	30.459.660	30.526.103	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	30.459.660	30.526.103	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.489.400	3.479.977	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	81.311.298	84.622.574	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	398.725	1.063.942	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	398.725	1.063.942	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	532.539.489	571.894.565	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-453.007.693	-488.356.790	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	368.369.828	335.304.717	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	0	0	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	11.078.591	5.694.639	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	18.255.830	17.074.472	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	18.147.202	17.074.472	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	2.069.599	2.148.741	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	16.077.603	14.925.731	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	108.628	0	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	108.628	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	17.368.942	17.368.942
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	17.368.942	17.368.942
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	802.410.252	802.410.252
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.247.877	6.247.877
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) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	433.451.551	487.217.011
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	51.361.886	24.125.713
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	341.213.634	314.684.347
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	341.213.634	314.684.347

Suma de control F10 : 8731095061 / 15827552566

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Vasile Boicu

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Andrei Elena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	49.166.676	45.310.513
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	42.685.703	43.054.003
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	6.480.973	2.256.510
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	5.618.805	5.862.033
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		4.566.491
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	8.892.911	9.094.900
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.125.406	1.302.878
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.058.499	1.074.370
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	53.566.188	54.412.749
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	8.995.024	8.189.263
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	583.134	795.237
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	4.167.029	3.261.016
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	3.648.494	1.452.472
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	2.682
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	37.804.989	42.045.632
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	36.282.350	40.581.825
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.522.639	1.463.807
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	4.331.359	4.613.838
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	4.331.359	4.613.838
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	6.585.973	1.392.319

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	6.586.122	6.917.708
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	149	5.525.389
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	19.094.579	18.650.531
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.505.542	7.704.521
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	1.466.328	1.341.166
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	29.733	23.482
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	13.092.976	9.581.362
— 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	-3.842.153	-5.383.952
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	3.842.153	5.383.952
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	81.368.428	75.013.674
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	27.802.240	20.600.925
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	239	1.067
- 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	5.194.321	4.674.318
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	5.194.560	4.675.385
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	3.105.377	2.747.716
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	6.623.189	5.452.457
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	9.728.566	8.200.173
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	4.534.006	3.524.788

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	58.760.748	59.088.134
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	91.096.994	83.213.847
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	32.336.246	24.125.713
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	32.336.246	24.125.713

Suma de control F20 : 1320238545 / 15827552566

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 2206/ 2020)- 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

Vasile Boicu

Numele si prenumele

Andrei Elena

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2020

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.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	24.125.713	
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	408.610.350	408.610.350	
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	269.898.503	269.898.503	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	198.410.815	198.410.815	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	66.527.221	66.527.221	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	3.526.117	3.526.117	
- alte datorii sociale	14	14	1.434.350	1.434.350	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	5.857.229	5.857.229	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	89.668.742	89.668.742	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	3.144.190	3.144.190	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	43.185.876	43.185.876	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	909	907	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	922	904	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	826.088	266.827
- 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	265.927	184.210
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	265.927	184.210
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	265.927	184.210
- 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	59.643.240	60.926.386
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	20.723	18.745
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	23.801.054	29.951.981
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.081.645	9.683.282
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	18.035.964	17.625.901
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	2.683.445	2.642.798
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	24.635.201	21.507.575
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	22.246.449	19.487.289
- 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	2.388.752	2.020.286
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	41.921	28.120
- în lei (ct. 5311)	94	85	21.269	8.402
- în valută (ct. 5314)	95	86	20.652	19.718
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	8.211.591	3.135.019
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	8.077.147	3.050.539
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	134.444	84.480
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	291.219	314.051
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	291.219	314.051
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	496.469.144	571.894.565
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	72.511.127	77.284.914
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104	5.090.487	22.819.118
- în valută	114	105	67.420.640	54.465.796
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	143.380	499.695
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	19.388.101	24.666.938
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	2.332.215	3.274.584
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	365.806.010	420.434.861
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	145.892.706	171.109.451
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	69.364.871	76.205.219
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	2.136.214	2.855.970
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	148.412.219	170.264.221
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		4.339.364
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		4.339.364
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	6.501.253	8.327.059
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	1.735.748	2.234.977
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	4.765.505	6.092.082

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	29.787.058	33.067.150		
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	17.368.942	17.368.942		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	3.983.094	4.327.319		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	284.400	223.829		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	17.368.942	X	17.368.942	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	4.036.732	23,24	4.036.732	23,24
- deținut de persoane fizice	164	151	197.665	1,14	197.665	1,14
- deținut de alte entități	165	152	3.279.228	18,88	3.279.228	18,88

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)	0	0
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	167	152b (315)	0	
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vasile Boicu

Numele si prenumele

Andrei Elena

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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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 cooperatiei.

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

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt