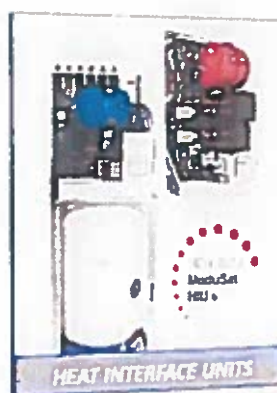


90 ANI 1926
2016

 **ROMRADIATORE®**



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL 2019

Elaborat in conformitate cu Regulamentul ASF Nr.5/2018 privind emitentii de
instrumente financiare si operatiuni de piata

Raportul anual conform	Regulamentul ASF 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
Pentru exercitiul financiar	01.01.2019 - 31.12.2019
Data raportului	10.03.2020
Denumirea societatii	ROMRADIATOARE SA
Sediul social	Str. Zizinului 113 A, 500407, Brasov, Romania
Numar de telefon/fax	0268.317.550 / 0268.317.500
Website	http://www.romradiatoare.com
E-mail	romradiatoare@romradiatoare.com
Codul unic de inregistrare la ORC	RO1108834
Nr. de ordine in Reg. Comertului	J08/180/1991
Capital social subscris si varsat	24,450,000 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	<ul style="list-style-type: none"> o Actiuni comune, nominative, dematerializate, a caror evidenta este tinuta de Depozitarul Central SA Bucuresti, conform contractului de prestari servicii de registru nr 21776 / 19.06.2017 o Valoarea nominala, lei/actiune: 1.63 o Numar de actiuni: 15,000,000
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	Sistemul alternativ de tranzactionare la vedere, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB) – piata AeRO
Simbol de tranzactionare	RRD

1 ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

Descrierea activitatii de baza a societatii

Societatea Romradiatoare proiecteaza si produce schimbatoare de caldura, sisteme de schimb termic pentru motoare, aplicatii industriale si rezidentiale, module termice, precum si o gama larga de piese metalice. Peste 80% din produse sunt destinate exportului. Produsele fabricate de Romradiatoare deservesc clienti din diverse industrii: solutii de incalzire rezidentiala si comerciala, generarea /cogenerarea si recuperarea de energie, productie in automotive, utilaje agricole si forestiere din industria extractiva si de constructii, mentenanta din domeniul feroviar, producatori de echipamente hidraulice, etc.

Romradiatoare Brasov este constituita ca societate pe actiuni, cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate conform CAEN REV2 il reprezinta "Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule" (cod 2932).

Data infiintarii societatii

Societatea a fost infiintata in anul 1991, in baza Legii nr 15/1990 si a Hotararii de Guvern nr 139/25.02.1991 – anexa 1 pct 16, prin preluarea integrala a patrimoniului fostei *Intreprinderi de Radiatoare Brasov*. Obiectul de activitate principal a fost definit ca "*proiectarea, producerea si comercializarea in tara si in strainatate a radiatoarelor de racire pentru motoare termice, instalatiilor de climatizare, filtrelor de aer, rezervoarelor de compensare, utilajelor specifice, inclusiv servicii si asistenta tehnica*". Societatea a dobandit personalitate juridica de la data inmatricularii in Registrul Comertului Brasov sub numarul J08/180/25.03.1991.

ROMRADIATOARE este o societate detinuta public, conform terminologiei prevazute de Lg.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, fiind inregistrata la A.S.F conform certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare nr AC-3961 din 19.12.2013, avand codul ISIN RORRDBACNOR8 eliberat de Depozitarul Central Bucuresti si cod CFI ESVUFR din 16.01.2014. Actiunile societatii au fost admise la tranzactionare (simbol RRD) pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), conform deciziei CA BVB nr 344/07.07.2017

Fuziuni sau reorganizari semnificative ale companiei, ale filialelor sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar

Nu este cazul.

Achizitii sau instrainari de active

In cursul anului 2019 au fost achizitionate active in valoare totala de 368.583 lei fara TVA, constand in: instalatii tehnice, masini, modernizari echipamente: 98.027 lei, modernizari constructii: 102.487 lei si infrastructura IT (hardware + software): 168.069 lei.

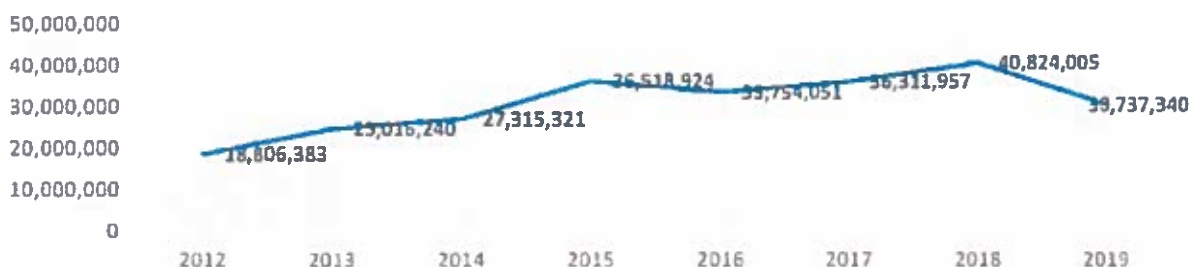
Valoarea activelor imobilizate care au avut punere in functiune in 2019 este: 555.614 lei. In cursul anului 2019 au fost scoase din evidenta active imobilizate in suma totala de 903.676 lei.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

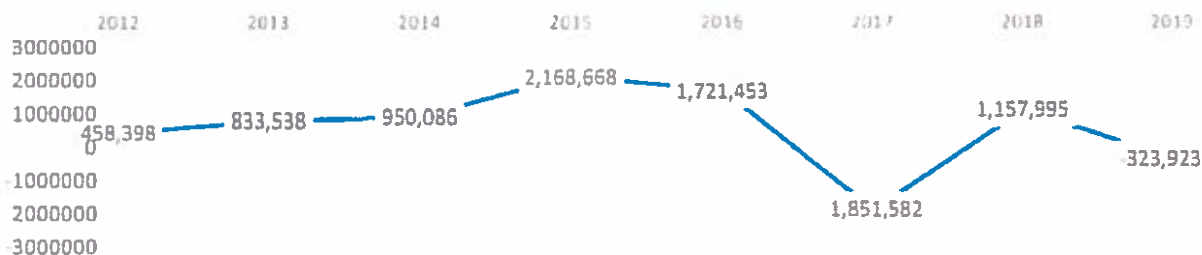
Elemente de evaluare generala

- ✓ Cifra de afaceri la 31.12.2019 a fost de 30.737.340 lei in scadere cu 24.71 % fata de anul 2018 si sub nivelul bugetat.
- ✓ Exporturile si livrarile intracomunitare au avut o pondere de 78.28 % din totalul cifrei de afaceri realizata in 2019.
- ✓ Veniturile totale inregistrate in anul fiscal 2019 au fost de 33.220.513 lei din care 33.053.173 lei venituri din exploatare si 167.340 lei venituri financiare.
- ✓ Cheltuielile totale inregistrate in anul fiscal 2019 au fost de 33.980.756 lei din care 33.377.096 lei cheltuieli de exploatare si 603.660 lei cheltuieli financiare.
- ✓ Profit-Pierdere: Societatea a incheiat exercitiul financiar 2019 cu o pierdere din exploatare in suma de 323.923 lei si o pierdere financiara de 436.320 lei.
- ✓ Lichiditate: La finele anului 2019 societatea dispunea de lichiditati in suma de 3.529.629 lei reprezentand casa si conturi bancare.

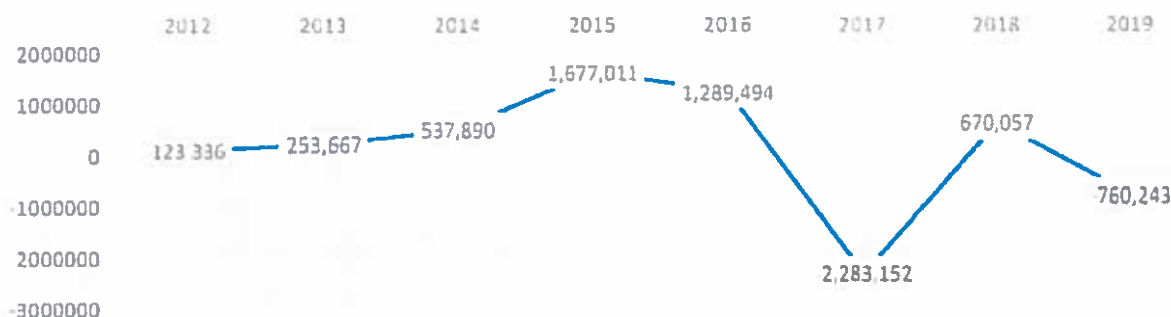
Evolutia Cifrei de Afaceri



Rezultatul din exploatare



Rezultatul brut



Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

ROMRADIATOARE S.A. proiecteaza si produce schimbatoare de caldura si sisteme de schimb termic pentru motoare si alte aplicatii industriale, rezidentiale precum si o gama larga de piese metalice si module termice. In pondere de peste 80% din aceste produse sunt destinate exportului.

Activitatea societatii este organizata pe 3 segmente de fabricatie, ce au in vedere urmatoarele:

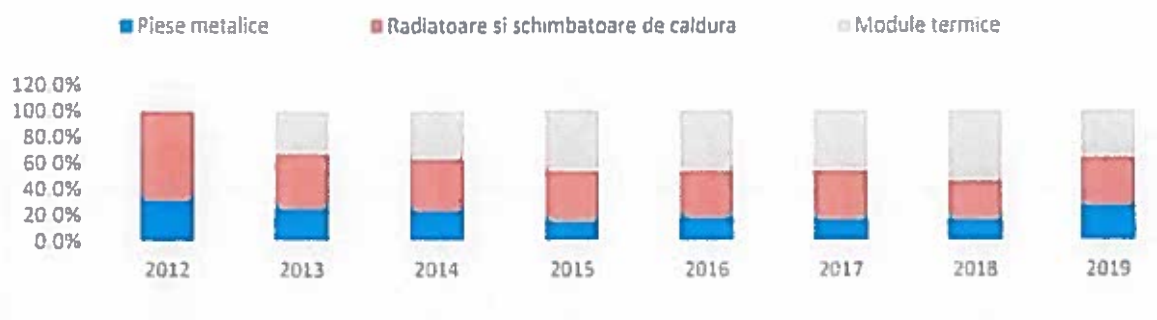
- dezvoltarea de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor in domeniul schimbatoarelor de caldura si a modulelor termice
- asimilarea rapida a produselor solicitate de clienti pentru radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice prin identificarea si adaptarea rapida a fluxurilor de fabricatie
- extinderii gamei de tehnologii si solutii constructive in domeniul unitatilor termice, schimbatoarelor de caldura si a pieselor metalice.

Fluxurile tehnologice si logistice sunt adaptate cerintelor specifice fiecarui segment de fabricatie:

- Segmentul piese metalice, furnizeaza componente pentru clientii proprii cat si pentru celelalte segmente de fabricatie. Are capabilitati specifice de: debitare table si profile pe masini cu comanda numerica, inclusiv debitare laser, stantare pe masini cu comanda numerica tip punch, indoiri table pe masini cu comanda numerica, precum si operatii de sudura (MIG si TIG), debitari si deformari la rece pe prese mecanice si hidraulice, prelucrari prin aschiere pe masini traditionale si cu comanda numerica, asamblare, ambalare.
- Segmentul radiatoare si schimbatoare de caldura utilizeaza tehnologii specifice pentru productia radiatoarelor din cupru/alama asamblate prin lipire si sudare, precum si fabricatia schimbatoarelor de caldura din aluminiu brazat (in cuptor cu atmosfera controlata prin procedeul Nocolok) urmata de asamblare prin sudura MIG si TIG. Segmentul opereaza si o vopsitorie cu pulbere in camp electrostatic, ce permite vopsirea componentelor specifice atat pentru radiatoare cat si pentru unitati termice si piese metalice. Ocazional, proiectele acestui segment inglobeaza si alte tehnologii de fabricatie combinate cupru-aluminiu si oteluri inoxidabile.
- Segmentul module termice cuprinde tehnologii specifice fabricatiei de unitati termice de incalzire si racire si apa calda menajera pentru segmentul rezidential. Celula de fabricatie tevi asamblate si sudate din cupru, precum si celula de asamblare si testare a produselor finite, ce inglobeaza diverse componente comerciale (pompe, valve cu actuatori , schimbatoare de caldura, module de comanda, senzori, contoare de

caldura,etc). Activitatea acestui segment este organizata integral in sistem Lean Manufacturing. Unitatile produse de Romradiatoare sunt la cel mai inalt nivel tehnic si calitativ, fiind solicitate in special pe piata Britanica. Ponderea acestui segment in totalul cifrei de afaceri a scazut de la 53.9% in 2018 la 38.96% in 2019 principala cauza este scaderea vanzarilor pe acest segment datorita Brexit-ului.

Structura Cifrei de Afaceri



Societatea ROMRADIATOARE opereaza in baza unui sistem de management integrat calitate-mediu-sanatate si securitate ocupationala, certificat in conformitate cu standardele ISO 9001, ISO 14001 si OHSAS 18001. Mentionam ca prima certificare a sistemului de management al calitatii dateaza din anul 1998.

In anul 2019 peste 75% din Cifra de afaceri a fost realizata de un numar de 10 clienti, din toate segmentele de productie.

Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

ROMRADIATOARE aprovizioneaza materii prime, materiale, semifabricate si componente comerciale necesare realizarii produselor sale de la furnizori interni, cat si din import (preponderent Europa si Asia). In 2019, importurile de materii prime, componente si materiale au reprezentat valoric 25% din cifra de afaceri a societatii.

In anul 2019 societatea avea o dependenta medie fata de 10 furnizori care reprezentau peste 49% din total achiziti. Restul furnizorilor fiind incadrati cu o dependenta mica.

Conform procedurilor implementate in cadrul sistemului integrat de management calitate-mediu, materiile prime si materialele necesare productiei sunt achizitionate de la furnizori agreeati, evaluati periodic conform standardului pe criterii de calitate, cost, termen de livrare, urmarindu-se in permanenta siguranta surselor de aprovizionare precum si optimizarea preturilor de achizitie si a nivelului stocurilor.

Valoarea stocurilor la 31.12.2019 era de 7.209.107 lei crestere cu 7.9% fata de nivelul anului 2018.

La materii prime si materiale auxiliare consemnam o scadere de la 4,478,929 lei la 3.380.839 lei. Productia in curs acesta ramane relativ constant la 767.837 lei, iar la produse finite stocul creste de la 1,341,482 lei la 3.015.904 lei. Crestere stocului la produse finite este data in special de segmentul module termice.

Evaluarea activitatii de vanzare

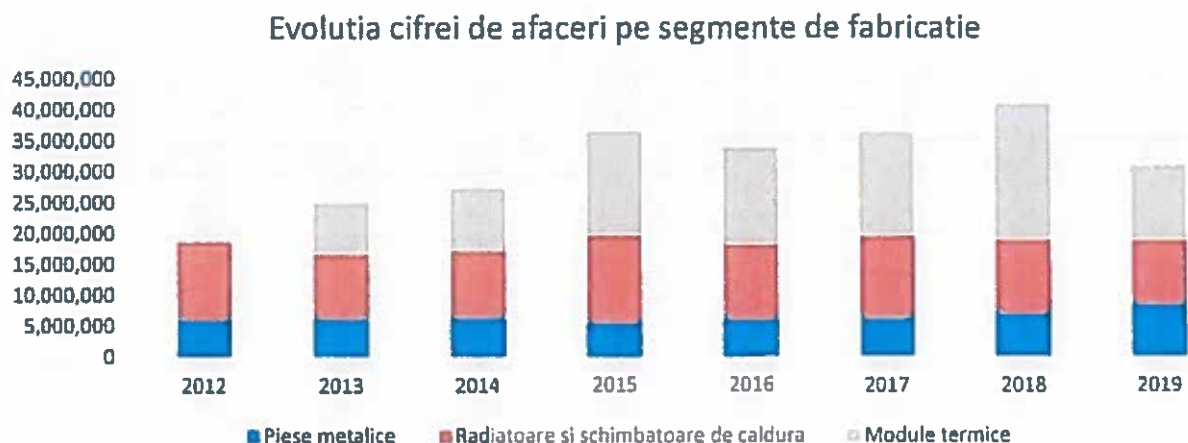
Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si perspectivele de vanzari pe termen mediu si lung

Scaderea cifrei de afaceri in anul 2019 este cauzata de scaderea vanzarilor pe segmentul module termice care se adreseaza pietei britanice, piata afectata de brexit. Pe acest segment am suferit o scadere drastica a cifrei de afaceri de la 22.012.795 lei la 11.975.267 lei, practic o injumatatire a vanzarilor. Pe segmentul piese metalice am realizat o crestere a cifrei de afaceri de la 6.858.433 lei la 8.366.760 lei in special pe componenta de export.

Produsele ROMRADIATOARE SA sunt exportate direct sau prin intermediari in tari precum: Marea Britanie, Franta, Slovacia, Ungaria, Polonia, Belgia, Bulgaria, Cehia, SUA, Danemarca, Egipt, Germania, etc.

Scaderea pe segmentul radiatoare este generata si de cresterea preturilor practicata de societate pe parcursul anului 2019 crestere impusa de cresterea salariilor, cresterea costului cu energia si utilitatile cresterea pretului de achizitie a unor materii prime si materiale specifice.

Evolutia cifrei de afaceri pe segmente de activitate este prezentata in graficul de mai jos.



Pentru urmasorii ani conducerea societatii isi propune continuarea strategiei de dezvoltare prin atragerea de noi proiecte din domeniul pieselor si ansamblelor metalice pe acest segment este in curs un program de reamplasare si implementare lean manufacturing. Pentru segmentul radiatoare ne propunem o stabilizare a cifrei de afaceri cu sisteme si schimbatoare de caldura pentru aplicatii specializate si industriale, iar pentru unitati termice o crestere a cifrei de afaceri si cu alte tipuri de unitati termice destinate pietei europene in general, toate acestea avand menirea de a creste profitabilitatea societatii.

Conducerea societatii considera ca principalele piete si aplicatii pe care a ales sa canalizeze eforturile de dezvoltare a afacerii au inca potential de crestere atat pe termen scurt si mediu cat si pe termen lung. In domeniul sistemelor inteligente de incalzire domenii ce reduc impactul general asupra mediului care sunt sustinute intens de mediul economic si politic global, potentialul de crestere este foarte mare. Noile reglementari care vor fi adoptate pentru piata europeana duc la dezvoltarea acestui segment.

Descrierea situatiei concurențiale în domeniul de activitate al societății, a ponderii pe piața a produselor sau serviciilor societății și a principalilor competitori

Pietele pe care societatea activează sunt extrem de largi, produsele și competențele acesteia încadrându-se în zona "industrial product design and manufacturing", concurend cu alți furnizori pentru a castiga cererile de oferta lansate de departamentele de achiziții tehnice ale marilor producători/ integratori/ reparatori/ distribuitori de echipamente, utilaje și piese de schimb pentru acestea.

ROMRADIATOARE lucrează în principal pe baza de comenzi ferme și contracte de furnizare, volumul produselor de serie destinate vânzării cu amanuntul (de pe stoc) fiind redus, conform strategiei societății.

ROMRADIATOARE activează în principal pe piața europeană, dar cu o concurență globală. Datorită experienței și expertizei tehnice deosebite societatea poate concura cu succes la capitolul capabilitate și calitate cu alți producători din vestul Europei. Pe de altă parte, datorită costurilor reduse de producție comparativ cu concurenții din vest, putem afirma că societatea se bucură de un avantaj competitiv față de furnizorii din Europa de Vest sau SUA.

Descrierea oricărei dependente semnificative a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a căror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății

Având o gamă largă de produse și clienți din industrii variate, precum și o flexibilitate mare a tehnologiilor de producție, societatea nu este dependentă pe termen lung de evoluția unui anumit client sau sector industrial în particular.

Pe termen scurt și mediu, dat fiind parteneriatul în domeniul proiectării și producției de module termice pentru sistemele centralizate de încălzire rezidențială, parteneriat pe care societatea l-a dezvoltat începând cu anul 2012 cu o firmă britanică, există un grad de dependență față de evoluția pieței de instalații pentru construcții din Marea Britanie, risc ce va fi diminuat prin dezvoltarea de noi piețe pentru acest segment de activitate.

De asemenea, domeniul recuperatoarelor de căldură din cadrul segmentului de radiatoare și schimbătoare de căldură este sensibil la evoluția pretului energiei și al petrolului/gazelor pe piețele internaționale.

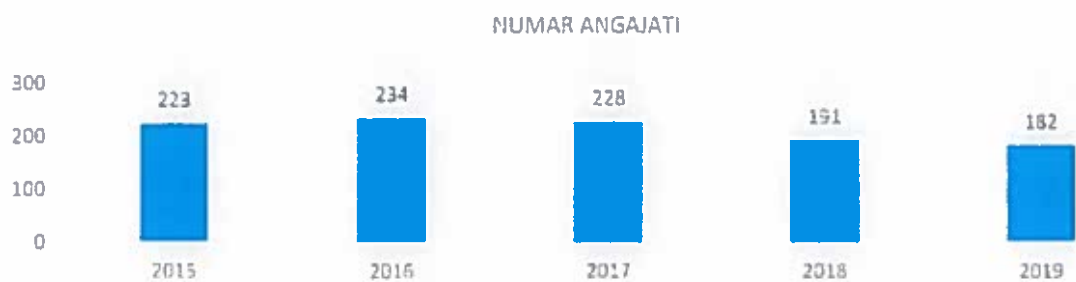
Pe segmentul piese metalice piața este diversificată pe mai mulți clienți acest risc este practic inexistent.

Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății

La finalul anului 2019 în societatea noastră își desfășurau activitatea 182 de persoane din care 3 administratori și 2 directori cu contract de mandat.

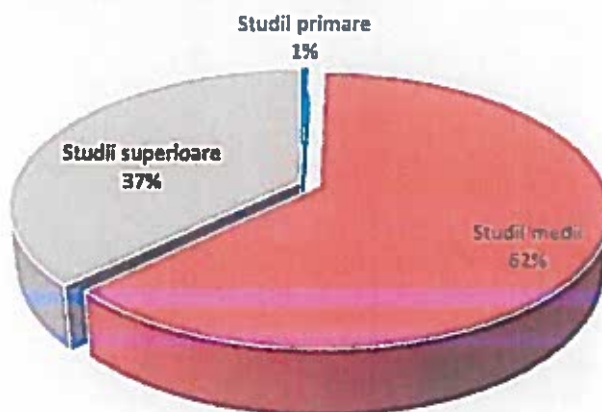
Evoluția multianuală a numărului mediu de personal¹, precum și structura angajaților în funcție de pregătire sunt rezentate mai jos:

¹ Numărul mediu de personal include persoanele cu contract de administrare și contract de mandat (conducerea societății)

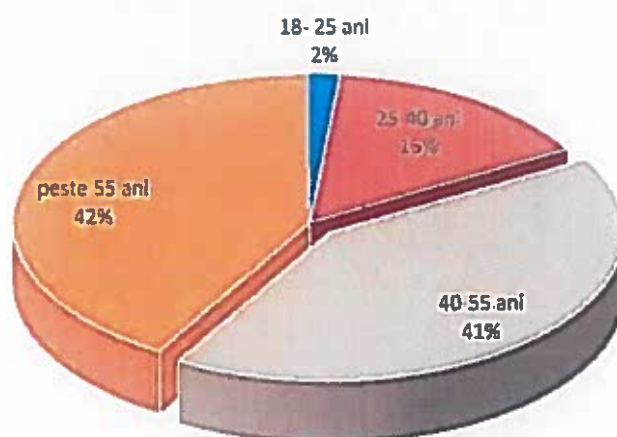


In structura pe categorii situatia se prezinta astfel:

Structura personalului pe categorii de studii



Structura personalului pe grupe de varste



Descrierea raporturilor dintre management si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

La nivelul societatii functioneaza o singura organizatie de sindicat, din care la 31.12.2019 faceau parte 50.5% din totalul angajatilor cu contract de munca. Relatiile dintre sindicat si administratie sunt normale, fiind intemeiate pe respectul reciproc, salariatii si conducerea intelegand atat situatia actuala a societatii, cerintele si provocarile pietii precum si obiectivele strategice pentru urmatorii ani. Pe langa solicitarile de cresteri salariale specifice pietei actuale a fortei de munca in opinia noastra normale, principalele probleme ridicate de sindicat se refera si la ameliorarea continua a conditiilor de munca (incalzire, iluminat, modernizare grupuri sanitare). Aceste conditii s-au imbunatatit continuu in ultimii ani societatea alocand constant resurse pentru aceasta.

Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului

Activitatea ROMRADIATOARE se desfasoara in conformitate cu autorizatia de mediu nr. 279/12.10.2009. ROMRADIATOARE este certificata de un organism acreditat de terta parte din punct de vedere al managementului mediului conform referentialului ISO 14001:2015.

Societatea are contracte cu firme abilitate pentru preluarea tuturor deseurilor rezultate din activitatea de baza. La demararea oricarei activitati noi este analizat impactul asupra mediului si minimizat inca din faza de proiectare proces. De-a lungul existentei sale, societatea nu a inregistrat incidente de mediu.

Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Dupa cum s-a aratat mai sus, activitatea societatii este organizata in vederea:

- ✓ dezvoltarii de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor in domeniul schimbatoarelor de caldura si modulelor termice (proiecte la tema)
- ✓ asimilarii rapide a design-urilor de produs furnizate de catre clienti (radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice) prin identificarea si configurarea optima a fluxurilor tehnologice (dpdv al calitatii si costurilor)
- ✓ extinderii gamei de tehnologii si solutii constructive in domeniul schimbatoarelor de caldura si pieselor metalice

In acest sens, in cadrul societatii sunt organizate doua servicii unul de proiectare produse si unul de inginerie industrială, dotate cu echipamente si software adecvate (tehnologii de proiectare 3D, tehnologii de evaluare si simulare performante tehnice, soft-uri de CAM pentru programarea masinilor). Bugetul anual alocat pentru sustinerea activitatii de cercetare-dezvoltare este de 2% din cifra de afaceri, reprezentand costurile cu personalul, consumuri de materiale efectuate in vederea validarii noilor produse/tehnologii precum si costul testelor subcontractate.

Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatii desfasurate, societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de piata (inclusiv riscul monetar, de rata a dobanzii, riscul de pret), riscul de credit si riscul de lichiditate. Conducerea societatii cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale evolutiilor imprezibile ale factorilor sus-mentionati asupra performantelor financiare ale societatii.

- **Riscul valutar:** Activitatea de productie a societatii se desfasoara in Romania, dar 78,3 % din vanzari sunt destinate exportului. Importurile de materii prime si materiale din zona euro reprezinta 30% din total

valoare materii prime si materiale achizitionate, iar cele din tari non-euro 6%. De asemenea, pentru o buna parte din materiile prime aprovizionate de pe piata locala, pretul de referinta este dat de bursele internationale, fiind exprimat in Euro sau USD. Putem astfel aprecia ca societatea are o expunere mica spre moderata la riscului valutar, conducerea societatii preocupandu-se de identificarea celor mai bune metode de gestionare a riscului valutar.

- **Riscul de rata a dobanzii:** Imprumuturile contractate cu dobanda variabila expun societatea la riscul de rata a dobanzii privind fluxul de numerar si datorita fluctuatiilor ROBOR. Momentan acest risc este minor.
- **Riscul de credit:** Riscul de credit rezulta din expunerile legate de creditare, inclusiv creantele de incasat si tranzactiile angajate. Evaluarea bonitatii financiare a clientilor este realizata de catre conducerea societatii, in baza unor calificative interne, tinandu-se cont de informatiile disponibile, pozitia financiara a clientilor, istoricul relatiei, experienta trecuta si alti factori.
- **Riscul de lichiditate:** Conducerea societatii analizeaza in permanenta proiectiile referitoare la fluxurile de trezorerie si monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati al societatii, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale, astfel incat societatea sa nu incalce limitele sau intelegerea de imprumut pentru toate facilitatile de imprumut existente. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare a datoriei societatii, de respectarea intelegurilor cu partenerii de afaceri precum si de respectarea obiectivelor legate de indicatorii din bilantul contabil.

Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

- a) **Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeași perioada a anului anterior.**

In bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2019 s-a prevazut o cifra de afaceri de 44.515.950 lei si impunea o crestere cu 9.04% fata de cifra de afaceri realizata in 2018. Aceasta previziune s-a bazat pe evolutia istorica a cifrei de afaceri realizata pe principalele segmente fabricatie, coroborata cu comenzile ferme si previziunile primite de la clientii societatii. Nivelul comenzilor poate fi estimat cu acuratete numai pentru o perioada de 2-3 luni, iar evenimente neprevazute precum Brexit-ul, fluctuatii cursului valutar, variatii pretului energiei si materiilor prime (in baza contextului politic si economic european sau chiar global) au influentat semnificativ cererea pe anumite segmente de activitate cu precadere pe unitati termice.

- b) **Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

Programul de investitii pentru 2019 prevazut la 1.738.000 lei echivalentul a 369.610 Euro a fost realizat la 610.130 lei in proportie de 35.1%

- | | |
|---|-------------|
| - Reparatii, modernizari si amenajari cladiri si spatii de productie, inclusiv instalatii | 336.721 lei |
| - Stante si matrite, alte masini | 104.281 lei |
| - Investitii IT: hardware + software | 142.018 lei |
| - Implementare Lean Manufacturing | 27.110 lei |

Principala nerealizare pe acest program o reprezinta componenta de achizitie masini si utilaje in suma de aprox. 900.000 lei care datorita scaderii comenzilor pe unitati termice datorita Brexit-ului a fost amanata si prevazuta in programul de investitii al anului 2020.

In programul de investitii al anului 2020 prevedem o suma totala de 1.804.050 lei echivalentul a 375.000 Euro destinata in special pentru:

- | | |
|--|-------------|
| - Achizitii de masini si utilaje: | 914.375 lei |
| - Reparatii, modernizari, amenajari cladiri si spatii de productie, inclusiv instalatii: | 679.250 lei |
| - Investitii IT: hardware + software: | 139.175 lei |
| - Implementare Lean Manufacturing: | 71.250 lei |

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

- *Idem pct a) – mai sus*

2 ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

2.1 Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii

ROMRADIATOARE SA Brasov isi desfasoara activitatea pe platforma industrială de est a Brasovului, pe Str. Zizinului 113A, într-o suprafață totală de 19.746 m², din care suprafața construită 10.209 m². Societatea detine și operează spații de producție și administrative structurate astfel:

Hala fabricatie si asamblare module termice automatizate (suprafata construita 1,300 m²- obiectiv finalizat 2017), dotata cu:

- Linie de productie tevi cupru (debitare, robot indoire CNC, formare capete, sudura, proba presiune)
- Celula de asamblare module termice automatizate
- Stand de proba presiune si proba functionala
- Depozit componente, materiale si produse finite
- Masini CNC de indoit tevi si profile
- Masini CNC de debitat tevi si profile
- Aparat si generator de Hidrogen pentru brazat cu aliaje neferoase
- Standuri de testare electro-hidraulica pentru unitati termice

Hala fabricatie radiatoare aluminiu, prelucrari prin aschiere si presaj (suprafata construita 3374m², constructie 1972-1974), dotata cu:

- Cuptor orizontal de brazare cu atmosfera controlata, CNC
- Masini CNC de fabricat aripioara aluminiu din benzi subtiri
- Masina CNC de debitat profile din aluminiu
- Masini si dispozitive de asamblat radiatoare
- Linie de spalare robotizata
- Celula de fluxare
- Centru CNC de prelucrare 3 axe
- Strunguri CNC cu frezare
- Prese mecanice si hidraulice de la 10-250 TF
- Ghilotina hidraulica CNC
- Prese CNC rapide (400 batai/minut)
- Aparate de sudura MIG-MAG si TIG
- Masini de punctat electric
- Poduri rulante 1-5 tone

Hala fabricatie piese metalice (864.m², constructie 1974), dotata cu

- Masini CNC de debitat cu laser
- Masini CNC de indoit (press brake)
- Prese CNC rapide tip punch press

- Aparate de sudura MIG-MAG si TIG
- Masini de sudat in puncte

Hala vopsire si conditionare (1320m², constructie 1974), dotata cu:

- Linie vopsire in pulbere electrostatica cu cuptor de polimerizare de 25 m
- Instalatie de pregatire a suprafetelor inainte de vopsire

Hala fabricatie radiatoare din cupru/alama (1330m², constructie 1966),

- Masini specifice pentru fabricatia aripioarelor radiante
- Masina pentru fabricatia tubului radiant din banda (CNC)
- Masini impachetat (format corpi) cu comanda numerica
- Cuptor de lipire continua cu temperatura si avans controlat

Hala mentenanta masini utilaje si scule (592 m², constructie 1963)

- Masina de gaurit si frezat
- Masina de gaurit radiala
- Masina de electroeroziune cu electrod
- Masini de rectificat plan si rotund, clasice
- Strunguri si freze clasice, cu afisaj numeric
- Cuptor de tratament termic

Magazii materii prime si produse finite

- Magazie produse finite radiatoare
- Magazie produse finite plese metalice
- Magazie materii prime

Spatii Administrative (birouri si laborator calitate) (1410m², constructie 1946 si 1997)

- Brat de masurat 3D
- Masina de tractiune
- Spectrometru

Clădirea administrativă a fost renovată în 2016, iar spațiile de producție sunt în curs de modernizare, în sensul reabilitării termice, refacerii hidroizolațiilor, încălzirii, iluminatului și amenajării spațiilor de lucru pe principii lean.

Structura imobilizărilor corporale	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	Variație 2019-2018
Terenuri și construcții	14,138,310	15,784,095	16,814,109	16,807,265	17,450,278	643,013
Instalații tehnice și mașini	8,335,171	8,802,757	9,041,820	8,155,534	6,839,081	-1,316,453
Alte instalații, utilaje și mobilier	63,061	418,204	389,295	385,392	322,065	-63,327
Avansuri și imobilizări corporale în curs	1,801,591	1,456,447	562,954	98,028	61,076	-36,952
Total imobilizări corporale	24,338,133	26,461,503	26,808,178	25,446,219	24,679,500	-233,281

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la finele anului 2019 este de 24,672.500.

A fost înregistrată în contabilitate, reevaluarea clădirilor și terenurilor, reevaluare ce are loc, de regulă o dată la 3 ani, pe baza Raportului de Evaluare întocmit în acest sens.

2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății

Situația pe vechimi a echipamentelor tehnologice aflate în proprietatea societății este prezentată mai jos, comparativ cu anul 2013 (înainte de demararea proiectelor de investiții recente):

Structura pe vechimi 2019 vs 2013	Buc 2013	Buc 2019	Val intrare 2013	Val intrare 2019	Valoare rămasă de amortizat 2013	Valoare rămasă de amortizat 2019	Grad de amortizare 2013	Grad de amortizare 2019
sub 3 ani	60	80	1,887,938	2,522,763	1,594,727	1,686,851	16%	37%
între 3 și 5 ani	23	111	948,510	5,977,885	554,314	3,191,049	42%	47%
peste 5 ani	107	106	12,613,315	12,006,831	2,857,670	1,363,370	77%	89%
Total	190	297	15,449,763	20,507,479	5,006,711	6,241,270	68%	70%

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

Nu este cazul

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Pietele de capital unde sunt tranzactionate actiunile emise de societate

Actiunile Romradiatoare SA se tranzactioneaza incepand cu data de 01.08.2017 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), avand simbol de piata RRD, conform deciziei CA BVB nr.344/07.07.2017.

- Numar total de actiuni emise: 15.000.000, Valoare nominala lei/actiune: 1,63
- Nu exista restrictii la transferul de actiuni; Nu exista restrictii la drepturile de vot;
- Nu exista detinatori cu drepturi speciale de control.

3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende:

Fiecare actiune subscrisa si varsata de actionari, potrivit legii si actului constitutiv, confera dreptul de vot in AGA si dreptul de a participa la dividende. Nu exista actiuni preferentiale.

Exercitiul financiar 2019 a fost inchis cu pierdere, societatea nu va putea distribui dividende.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni:

Nu este cazul

3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale:

Nu este cazul

3.5. In cazul in care societatea a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare:

Nu este cazul

4. CONDUCEREA SOCIETATII

4.1. Prezentarea administratorilor societatii

- a) In anul 2019 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie, reales pentru un mandat de 4 ani in cadrul AGEA din 09.01.2016 si completat prin Hotararea AGOA Nr.3/26.04.2018 cu urmatoarea componenta:

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ing. Mielu Dobrin	Presedinte	0.0333%*
Dr. Av. Ioan Schiau	Membru	0.0075%
Ec. Sorin Radulescu	Membru	-

* actiuni dobandite in ianuarie 2020

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii societatii si alte persoane care sa fi influentat numirea administratorilor.
- c) Persoane afiliate (actionari semnificativi) ai societatii ROMRADIATOARE SA Brasov:
- o SIF TRANSILVANIA SA Brasov = 76,51%
 - o Mircea Lucescu = 16,50%

4.2. Prezentarea membrilor conducerii executive a societatii:

- a) In anul 2019 conducerea executiva a societatii a avut urmatoarea componenta:
- Dipl.Ing Niculescu Oliviu - Director General mandatat cu atributii de conducere a societatii in baza deciziei nr 1/23.05.2007 si reconfirmat in functie in baza Hot CA din 15.01.2008, 09.01.2012 si 11.01.2016 pentru un mandat de 4 ani (2016-2020);
 - Ing.ec. Barbu Ioan - Director General Adjunct - mandatat cu atributii de conducere a societatii pentru un mandat de 4 ani (2016-2020), anterior Director de Productie al ROMRADIATOARE SA (din 2008)

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ing. Oliviu Niculescu	Director General	0.4567%
Ing.ec. Ioan Barbu	Director General Adjunct	0.0384%

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre membrii conducerii executive a societatii si alte persoane, care sa fi influentat numirea acestora.
- c) Membrii conducerii executive detin participatii la capitalul social al ROMRADIATOARE SA Brasov, sub 1% din actiunile emise de societate la data de 31.12.2019.

4.3. Eventualele litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele nominalizate la sectiunile 4.1 si 4.2 in ultimii 5 ani

Membrii Consiliului de Administratie precum si membrii conducerii executive, nu au fost implicati de la infiintarea societatii si pana in prezent in litigii referitoare la activitatea lor in cadrul societatii sau la capacitatea lor de a-si indeplini atributiunile in cadrul societatii.

4.4 Declaratia de Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respect a	Nu respecta sau respecta parțial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	Da		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Parțial	In anul 2019 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 12 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunari Generale a Actionarilor.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	Da		

B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, il va raporta direct Directorului General.	Da		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele chele si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai si ale directorului general. Limitele generale ale remuneratiilor pentru Administratori si Director General sunt prevazute in Actul Constitutiv.
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru Investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		Partial	Se va analiza oportunitatea publicarii pe site a informatiilor suplimentare, fata de cele prevazute de lege.

D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Actionarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	Se va analiza oportunitatea includerii informatiilor si in limba engleza.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de Internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.

5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILA

5.1. Contul de profit si pierdere

In anul 2019, societatea a realizat o cifra de afaceri de 30.737.340 lei, veniturile totale au fost de 33.220.513 lei si cheltuielile totale au fost de 33.980.756 lei. Exercitiul financiar s-a incheiat cu un rezultat brut/net negativ in suma de 760,243 lei.

Contul de profit si pierdere, Lei	2015	2016	2017	2018	BVC 2019	2019	2019/2018 %	2019 vs BVC %	Var abs vs BVC
	1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5	9=6-5
VENITURI TOTALE, din care:	38,658,319	36,003,691	37,549,423	40,676,351	45,088,830	33,220,513	-18.33%	-26.32%	-11,868,317
Cifra de afaceri	36,518,924	33,754,051	36,311,957	40,824,006	44,515,950	30,737,340	-24.71%	-30.95%	-13,778,610
Venituri financiare	490,499	356,752	364,044	110,349	64,080	167,340	51.65%	161.14%	103,260
CHELTUIELI TOTALE, din care:	36,981,308	35,733,323	39,832,575	40,006,293	43,638,400	33,980,756	-25.06%	-22.13%	-9,657,644
Cheltuieli cu materii prime si materiale	22,456,019	20,506,509	22,877,220	24,027,243	26,685,711	18,224,266	-24.15%	-31.71%	-8,461,445
Cheltuieli cu personalul	7,614,640	9,527,247	10,537,606	9,316,095	10,906,550	9,688,198	3.99%	-11.17%	-1,218,352
Cheltuieli cu amortizari si deprecieri	1,976,430	2,410,078	2,517,200	2,621,441	2,775,000	2,359,698	-9.98%	-14.97%	-415,302
Alte cheltuieli din exploatare	2,706,184	2,381,825	2,539,811	3,558,289	2,833,099	3,086,406	-13.26%	8.94%	253,307
Ajustari de valoare privind activele circulante	124,374	118,953	85,118	80,029	0	82,050	2.53%	#DIV/0!	82,050
Ajustari privind provizioanele	-	-	480,013	-195,091	0	-63,522	-67.44%	#DIV/0!	-63,522
Cheltuieli financiare	982,156	788,711	795,607	598,287	438,040	603,660	0.90%	37.81%	165,620
REZULTAT BRUT	1,677,011	270,368	-2,283,152	670,057	1,450,430	-760,243	-213.46%	-152.42%	-2,210,673

Evolutia multianuala a cifrei de afaceri si a principalelor categorii de cheltuieli este prezentata in graficul urmator.

Cifra de afaceri



VENITURILE TOTALE la 31.12.2019 au fost influentate de:

- (1) Scaderea cifrei de afaceri cu 24,71% fata de 2018 si cu 30,95% fata BVC aprobat pentru anul 2019. Aceasta scaderea de vanzari a fost generata de segmentul module termice.
- (2) Veniturile aferente costului productiei in curs de executie – au crescut veniturile totale cu suma de 1.869.970 lei.
- (3) Veniturile din productia de imobilizari corporale – in suma de 148.431 lei, in scadere cu 413.934 lei fata de 31.12.2018 si sub valoare din BVC-ul aprobat.
** (2) si (3) valorile contabile a stocurilor de produse finite, semifabricate, SDV si productie in curs de executie precum si productia de imobilizari realizate in regie proprie se inregistreaza in contabilitate la cost de productie pentru reflectarea acestora la valoarea justa.
- (4) Alte venituri din exploatare inclusiv veniturile din subventii pentru investitii, in suma de 297.432 lei este cu -149.017 lei fata de 2018 pe total, si cu – 50.392 lei pe partea aferenta subventiilor pt investitii (cota de amortizare a echipamentelor co-finantate prin Granturile Norvegiene 2009-2014 in cadrul domeniului de finantare Inovare Verde in Industria din Romania).
- (5) Veniturile financiare, in suma de 167.340 lei, sunt provenite in special din diferente de curs valutar;

CHELTUIELILE TOTALE la 31.12.2019 au fost influentate de:

- (1) Cheltuielile cu materiile prime, materialele si marfurile - au scazut cu 8.461.445 lei fata de BVC-ul aprobat. In comparatie cu anul precedent acestea au scazut cu 5.802.977 lei, in principal pe fondul diminuarii veniturilor.
- (2) Cheltuielile cu personalul – sunt la 88,83 % fata de nivelul din BVC si cu + de 3,99% fata de anul anterior. Reducerea este data de diminuarea numarului de personal, si de o crestere in eficienta a muncii.
- (3) Cheltuielile cu amortizarea - Amortizarea inregistrata este cu 415.302 lei sub BVC si cu 261.743 lei sub anul 2018.
- (4) Alte cheltuielile de exploatare - au crescut cu 8.94% fata de BVC, si este mai mica cu 471.883lei fata de anul 2018
- (5) Ajustari si provizioane
 - o Ajustari de valoare -in suma neta de 82.050 lei
 - o Provizioane – in suma neta de -63.522 lei

Mentionam ca in cursul anului 2019 nu a avut loc nici o vanzare sau oprire a unui segment de activitate si nici nu exista intentii in acest sens pentru anul 2020.

5.2. Elemente de bilant

Indicator - BILANT	2015	2016	2017	2018	2019	Var %	2019 - 2018
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7=5-4
TOTAL ACTIVE, astfel:	43,917,259	43,419,706	44,307,886	43,524,233	40,159,548	92.27%	-3,364,685
A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care	24,501,309	25,793,469	27,138,495	25,664,823	24,840,866	96.79%	-823,957
Terenuri si constructii	14,138,310	15,784,095	16,814,109	16,807,265	17,450,278	103.83%	643,013
Instalatii tehnice si masini	8,335,171	8,802,757	9,041,820	8,155,534	6,839,081	83.86%	-1,316,453
Alte instalatii, utilaje si mobilie	63,061	418,204	389,295	385,392	322,065	83.57%	-63,327
Avansuri si imobilizari corporale in curs	1,801,591	1,456,447	562,954	98,028	61,076	62.30%	-36,952
B. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	19,415,950	16,569,059	17,169,391	17,789,877	15,318,094	86.11%	-2,471,783
Stocuri	8,314,830	8,498,323	10,155,595	6,682,668	7,209,107	107.88%	526,439
Creante	7,038,535	4,839,185	6,199,151	7,195,635	4,579,358	63.64%	-2,616,277
Investitii financiare pe termen scurt	99,080	0	0	41,882	0	0.00%	-41,882
Casa si conturi la banci	3,963,505	3,231,551	814,645	3,869,692	3,529,629	91.21%	-340,063
C. CHELTUIELI IN AVANS	0	57,178	0	69,533	588	0.85%	-68,945
TOTAL pasive astfel:	43,917,259	43,419,706	44,307,886	43,524,233	40,159,548	92.27%	-3,364,685
D. DATORII CURENTE	7,830,410	12,367,560	10,100,638	10,786,447	9,094,395	84.31%	-1,692,052
G. DATORII (> 1 AN)	7,503,639	1,709,000	7,165,247	5,784,065	4,169,062	72.08%	-1,615,003
H. PROVIZIUNAE	-	-	480,013	284,922	221,400	77.71%	-63,522
I. VENITURI IN AVANS	2,407,271	2,364,049	1,866,043	2,008,210	1,809,941	90.13%	-198,269
CAPITALURI PROPRII din care	26,175,939	26,979,097	24,695,945	24,660,589	24,864,750	100.83%	204,161
Capital subscris si varsat	24,450,000	24,450,000	24,450,000	24,450,000	24,450,000	100.00%	0
Rezerve din reevaluare	10,961	532,086	439,164	346,242	1,401,923	404.90%	1,055,681
Rezerve	2,191,872	2,456,815	2,456,815	2,490,317	2,490,317	100.00%	0
Profitul sau pierderea reportata	815,476	459,804	366,882	3,023,395	2,717,247	89.87%	-306,148
Profit/pierdere exercitiul financiar	1,613,475	264,942	-2,283,152	430,928	-760,243	-176.42%	-1,191,171
DATORII TOTALE	15,334,049	14,076,560	17,265,885	16,570,512	13,263,457	80.04%	-3,307,055

Valoarea activelor /pasivelor totale ale societatii la data de 31.12.2019 era de 40.159.548 lei, in scadere cu 3.364.685 lei fata de anul precedent.

Datoriile financiare la 31.12.2019 sunt urmatoarele:

Indicator	sold la 31-12-2019	obs
Credit de investitii	940,521	rambursare finala- 04-2022
Credit ramb Oblig	4,359,773	rambursare finala- 11-2022
Linie de credit 1	2,407,951	aprilie 2020
Linie de credit 2 si 3	-	aprilie 2020
Factoring	2,241,430	martie 2020
Leasing -1	15,909	rambursare finala- 03-2020
Leasing -2	544,727	rambursare finala- 09-2022
Leasing -3	61,129	rambursare finala- 12-2023

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2019 erau in valoare de 13.263.457 lei, in scadere cu 3.307.055 lei fata de 2018

5.3. Cash Flow

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Incasări de la clienți	42.915.939	34.428.362
Plăți către furnizori și angajați	40.792.071	32.274.255
Dobânzi plătite	305.219	288.602
Impozit pe profit plătit	198.577	14.511
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Trezorerie netă din activități de exploatare	1.820.072	1.848.894
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	1.062.641	721.142
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	121	306
Dividende încasate	0	0
Trezorerie netă din activități de investiție	-1.052.520	-720.836
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Incasări din emisiunea de obligațiuni	0	0
Incasări din împrumuturi	6.073.988	2.800.398
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	4.135.405	3.876.015
Dividende plătite	0	0
Trezorerie netă din activități de finanțare	1.938.583	-1.275.617
Creșterea netă a trezoreriei și echivalențelor de trezorerie	2.506.115	-147.559
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	916.668	3.422.689
Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei	3.422.883	3.275.124

0 0

notă
 anexă 5.33
 anexă 5.34
 anexă 5.42
 Dispersat în EC

LIVRARI 1870545
 941 12.482
 0 0
 252.361 192.049
 3.422.883 3.275.124

Președinte CA:
 Mielu Drăgin

Director General:
 Niculescu Oliviu

Contabil Șef:
 Atodiresel Rodica

Bifati numai dacă este cazul:	<input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Tip situație financiară: BL	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2019
		Suma de control	24.450.000
Entitatea: ROMRADIATOARE			
Adresa	Judet Brasov	Sector	Localitate Brasov
	Strada Zizinului	Nr. 113A	Bloc Scara Ap. Telefon 0268313500
Număr din registrul comerțului: J08/180/1991		Cod unic de înregistrare: 1 1 0 8 8 3 4	
Forma de proprietate			
34 - Societati pe actiuni			
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)			
2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule			
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
2825 Fabricarea echipamentelor de ventilație și frigorigene, exclusiv a echipamentelor de uz casnic			
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale <small>(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)</small>		<input type="radio"/> Raportări anuale	
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :		Capitaluri - total	24.864.750
		Capital subscris	24.450.000
		Profit/ pierdere	-760.243
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele Presedinte CA - Mleu Dobrin		Numele și prenumele Rodica Atodresel	
Semnătura		Calitatea 12-CONTABIL SEF	
		Semnătura	
		Nr.de înregistrare în organismul profesional	
SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>	
AUDITOR			
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit			
A.B.A. AUDIT S.R.L.			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
305		14907434	

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheptuieii de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheptuieile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	48.894	32.596
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	166.600	132.660
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	215.494	165.256
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	16.807.265	17.450.278
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	8.155.534	6.839.081
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	385.392	322.065
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	98.028	61.076
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	25.446.219	24.672.500
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	3.110	3.110
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	3.110	3.110
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25.664.823	24.840.866
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	4.478.929	3.380.839
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	770.858	767.837
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	25	28	1.341.482	3.015.904
4. Avansuri (ct. 4091 4901)	29	29	91.399	44.527
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	6.682.668	7.209.107
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.514.577	1.910.319
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	31	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.681.058	2.669.039
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a 1301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	7.195.635	4.579.358
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte Investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	41.882	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	41.882	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	17.789.877	15.318.094
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	69.533	588
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumutul din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	7.252.633	6.183.805
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	228.729	2.912
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.999.864	1.820.376
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	363.448	73.722
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	941.773	1.013.580
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	10.786.447	9.094.395
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	6.801.933	5.989.025
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	32.466.756	30.829.891
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	5.169.311	3.765.870
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	614.754	403.192
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	5.784.065	4.169.062
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	49.264	47.940
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	235.658	173.460
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	284.922	221.400
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.008.210	1.809.941
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	271.030	235.262
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	1.737.180	1.574.679
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.008.210	1.809.941
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	24.450.000	24.450.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	24.450.000	24.450.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	346.242	1.401.923
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	497.153	497.153
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.993.164	1.993.164
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.490.317	2.490.317
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	95	0
	SOLD D (ct. 117)	97	96	3.023.395
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	97	430.928
	SOLD D (ct. 121)	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	33.503	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	24.660.589	24.864.750
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	24.660.589	24.864.750

Suma de control F10: **607329968 / 1810904767**

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asemănătoare, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Presedinte CA - Mleiu Dobrin

Numele și prenumele

Rodica Atodlresei

Semnătura _____

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr. 3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	40.824.006	30.737.340
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	39.615.253	29.934.476
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.212.264	821.929
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	3.511	19.065
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing—(ct.766⁴)		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	1.869.970
Sold D	07	08	1.266.818	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	562.365	148.431
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	446.449	297.432
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	281.722	231.330
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	40.566.002	33.053.173
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	21.637.114	16.293.779
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	881.080	683.514
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	472.478	518.297
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.036.571	728.676
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	9.316.095	9.688.198
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.915.615	9.295.050
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	400.480	393.148
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.621.441	2.359.698
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.621.441	2.359.698
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	80.029	82.050

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct 6818)	28	29	421.627	127.053
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	341.598	45.003
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.558.289	3.086.406
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.575.808	2.653.923
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	372.490	358.966
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	36.379	26.044
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		28.797
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	573.612	18.676
— 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	-195.091	-63.522
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	148.945	119.177
- Venituri (ct.7812)	39	41	344.036	182.699
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	39.408.006	33.377.096
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.157.996	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	323.923
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	121	306
- 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	110.228	167.034
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	110.349	167.340
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	305.219	288.602
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	293.068	315.058
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	598.287	603.660
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	487.938	436.320

				F20 - pag. 3	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	40.676.351	33.220.513	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	40.006.293	33.980.756	
19 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	670.058	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	760.243	
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	239.130		
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	430.928	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	760.243	

Suma de control F20 : 555931969 / 1810904767

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Presedinte CA - Mielu Dobrin

Numele și prenumele

Rodica Atodresei

Semnătura _____

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. d:n col B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP Nr 27311 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		760.243
Unitați care nu au înregistrat 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	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
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			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		191	182
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		182	178
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	134.134	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	134.134	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	286.380	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- 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	3.110	3.110
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	3.110	3.110
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	3.110	3.110
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți 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 căror 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	2.605.976	1.954.846
- 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	1.772.991	1.332.945
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate. În sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	133.718	134.134
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	400
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	218.883	421.155
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	70	62	58.529	129.793
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	63	160.354	291.362
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	4.463.264	2.247.484
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acionarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	4.462.176	2.247.484
- 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	1.088	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenți	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (113)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	943	12.460
- în lei (ct. 5311)	94	85	943	12.453
- în valută (ct. 5314)	95	86		7
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	3.128.437	3.070.614
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.265.618	2.024.205
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	1.862.819	1.046.409
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	740.312	446.554
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	740.312	446.554
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	4.148.568	3.313.781
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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	866.834	621.766
- 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	2.592.041	1.897.010
- 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	1.251.040	673.951
- 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)	120	110	246.416	241.687
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	443.183	553.318
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	338.642	439.920
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	85.636	82.967
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	18.905	30.431
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	94	0
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participație (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	94	0

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	24.450.000	24.450.000		
- acțiuni cotate 4)	144	131	24.450.000	24.450.000		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	212.788	190.838		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	24.450.000	X	24.450.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	18.707.740	76,51	18.707.740	76,51
- deținut de persoane fizice	164	151	5.742.260	23,49	5.742.260	23,49
- deținut de alte entități	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		B	2018		2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	180	165b (315)				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		B	2018		2019	

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Presedinte CA - Mielu Dobrin

Rodica Atodiresel

Semnatura _____

Calitatea

12-CONTABIL SEF

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

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

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lacului 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 datorii 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 inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperativei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari)	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltulele de constituire si cheltulele de dezvoltare	01	48.894	0	0	X	48.894
Alte imobilizari	02	1.845.992	109.836		X	1.955.828
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.894.886	109.836	0	X	2.004.722
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	3.706.394	257.142	28.797	X	3.934.739
Constructii	07	14.123.621	910.232	1.518.314	1.630	13.515.539
Instalatii tehnice si masini	08	22.676.728	318.941	896.772	896.772	22.098.897
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	638.403	5.493	5.275	5.275	638.621
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	98.028	408.825	445.777		61.076
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	41.243.174	1.900.633	2.894.935	903.677	40.248.872
III.Imobilizari financiare	17	302.173			X	302.173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	43.440.233	2.010.469	2.894.935	903.677	42.555.767

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19		16.298		16.298
Alte imobilizari	20	1.679.392	143.776		1.823.168
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.679.392	160.074		1.839.466
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0			0
Constructii	24	1.022.750	495.409	1.518.159	0
Instalatii tehnice si masini	25	14.521.194	1.635.395	896.771	15.259.818
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	253.011	68.819	5.276	316.554
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	15.796.955	2.199.623	2.420.206	15.576.372
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	17.476.347	2.359.697	2.420.206	17.415.838

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	8	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheptuilei de constituire si cheptuilei de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	299.063			299.063
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	299.063			299.063

Suma de control F40 : 395023413 / 1810904767

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Presedinte CA - Mielu Dobrin

Semnătura _____

Numele si prenumele

Rodica Atodiresel

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "În vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia .zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Oricând entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ¹⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintorcesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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 mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L R81

OK

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

-

+ Salt

NOTA 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31-Dec-2019

lei

Elemente de imobilizari	nr rd	sold Initial	cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				total	din care dezmembrari si casari	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
IMOBILIZARI NECORPORALE						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	48,894		0	X	48,894
Alte imobilizari	02	1,845,992	109,836	0	X	1,955,828
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03					0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
TOTAL (Rd,01 la 04)	05	1,894,886	109,836	0		2,004,722
IMOBILIZARI CORPORALE						
Terenuri	06	3,706,394	257,142	28,797	X	3,934,739
Constructii	07	14,123,621	910,232	1,518,314	1,630	13,515,539
Instalatii tehnice si masini	08	22,676,728	318,941	896,772	896,772	22,098,897
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	638,403	5,493	5,275	5,275	638,621
Investitii imobiliare	10					0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0				0
Active biologice productive	12	0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	98,028	408,825	445,777		61,076
Investitii imobiliare in curs de executie	14					0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	41,243,174	1,900,633	2,894,935	903,677	40,248,872
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302,173	0	0	0	302,173
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	18	43,440,233	2,010,469	2,894,935	903,677	42,555,767

555,613

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col 9 = 6+7-9)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	16,298	0	16,298
Alte imobilizari	20	1,679,392	143,776	0	1,823,168
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	1,679,392	160,074	0	1,839,466
IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	1,022,750	495,409	1,518,159	0
Instalatii tehnice si masini	25	14,521,194	1,635,395	896,771	15,259,818

Alte instalatii, utilaje si mobilier investitii imobiliare	26	253,011	68,819	5,276	316,554
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28			0	0
Active biologice productive	29			0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	15,796,955	2,199,623	2,420,206	15,576,372
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)	31	17,476,347	2,359,697	2,420,206	17,415,838

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de Imobilizari	nr rd	sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13 = 10+11-12)
A	B	10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
I. IMOBILIZARI NECORPORALE					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd. 32 + 34)		0	0	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40			0	
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41			0	
Active biologice productive	42			0	
Imobilizari corporale in curs de executie	43			0	
Investitii imobiliare in curs de executie		0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)		0	0	0	0
III. Imobilizari financiare		299,063	0	0	299,063
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)		299,063	0	0	299,063

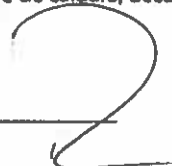
Romradiatoare a inregistrat in conturi in afara bilantului, respectiv in cont 8033.03 " Valori materiale primite in pastrare sau custodie" suma de 1.377.343.19 lei, reprezentina active-utilajele si echipamentele tehnologice- proprietatea QSI Heat Pipe SRL .

Romradiatoare impreuna cu partenerul canadian a dezvoltat de la "0" un proces nou de fabricatie, inovator, bazat pe patentele si drepturile de proprietate intelectuala detinute de acesta.

Activele -utilajele si echipamentele tehnologice- aferente liniei de fabricatie tuburi termice nu se pot utiliza in productia de alte schimbatoare de caldura, decat cele cu tuburi termice.

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura



Stamp la unitatii

NOTA 2

ROMRADIATOARE S.A.

Zidului 113A

RO 1108834

NOTA 2

Provizioane si Ajustari

31-Dec-2019

Denumirea ajustari/provizioane)	cont	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru garanții	1512	102,223.00		6,027.00	96,196.00
Provizioane pentru pensii și obligații similare	1515	0.00			0.00
Provizioane pentru terminarea contractului de munc	1517	49,264.00	47,940.00	49,264.00	47,940.00
Alte provizioane (CO neef+ PV)	1518	133,435.00	77,264.00	133,435.00	77,264.00
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor titluri imobilizate	2963	299,063.00	0.00	0.00	299,063.00
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	391	196,217.91	67,805.11	27,229.15	236,793.87
Ajustări pentru deprecierea materiilor consumabile	3921	1,988.06	324.60	1,988.06	324.60
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	3941	6,470.01	5,923.13	2,065.03	10,328.11
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	3945	25,064.31	42,148.17	7,755.13	59,457.35
Ajustări pentru deprecierea marfurilor	397	7,474.00		5,966.00	1,508.00
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	398	0.00	3,125.78		3,125.78
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	491	205,700.42	7,726.19		213,426.61
TOTAL		1,026,899.71	252,256.98	233,729.37	1,045,427.32

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.

Zislnului 113A

RO 1108834

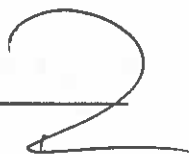
NOTA 3

Repartizarea profitului

31-Dec-2019

Destinatia	lei	
	31-12-18	31-12-19
Profitul net de repartizat :	430,928	0
- Fond de rezerva legal	33,503	0
- profit reinvestit	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	397,425	0
- Surse proprii de finantare	0	0
- Dividende curente actionarilor	0	0
- Profit nerepartizat	0	0

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.
Zizinului 113A
RO 1108834

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

31-Dec-2019

Nr.crt	Indicatorul	UM = lei	
		Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri neta	40,824,006	30,737,340
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	34,258,625	28,575,163
3	Cheltuieli activitate de baza	24,799,983	19,674,478
4	Cheltuieli activitate auxiliara	631,404	517,032
5	Cheltuieli indirecte de productie	8,827,238	8,383,653
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6,565,381	2,162,177
7	Cheltuieli de desfacere	1,059,488	751,128
8	Cheltuieli generale de administrare(cu ct.658)	4,089,893	4,050,805
9	Alte venituri din exploatare	-258,004	2,315,833
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1,157,996	-323,923

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

NOTA 5

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

Nota 5

31-Dec-2019

*Situatia creantelor si datoriilor***A. SITUATII CREANTE**

	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19	termen de lichiditate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	2,514,577	1,910,319	1,910,319	0
2.Alte creante	4,681,058	2,669,039	2,669,039	0
TOTAL:	7,195,635	4,579,358	4,579,358	0

1.Creante comerciale

	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19
1.1. Creante comerciale externe	1,758,960	1,332,945
1.2. Creante comerciale interne din care incerti	960,282 205,700	790,801 213,427
1.3. Avansuri catre furnizori interni	1,035	0
1.4. Provizioane pentru clienti indoelnici	205,700	213,427
TOTAL:	2,514,577	1,910,319

2.Alte creante

	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19
2.1. Creante cu personalul	0	400
2.2. TVA , imp profit	160,354	291,362
2.3. Debitori diversi	4,462,176	2,241,430
2.4. Alte creante	58,528	135,847
TOTAL:	4,681,058	2,669,039

B. SITUATII DATORII

	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19	exigibilitate	
			sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	2,592,041	1,897,010	1,897,010	0
2.Alte datorii	1,556,527	1,416,772	802,018	614,754
3.Sume datorate institutiilor de credit	12,421,944	9,949,675	4,780,364	5,169,311
4.imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	0	0
TOTAL:	16,570,512	13,263,457	7,479,392	5,784,065

NOTA 5

1.Datorii comerciale	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19
1.1. Furnizori, din care	1,993,629	1,761,074
intern	742,589	1,087,123
intracomunitari+import	1,251,040	673,951
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	6,235	59,302
intern	6,235	59,302
intracomunitari	0	0
1.3. Avansuri incasate în contul comenzilor	228,729	2,912
1.5. Efecte de comert de platit	363,448	73,722
TOTAL:	2,592,041	1,897,010

2.Alte datorii	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19
2.1. Impozit pe salarii	55,712	67,191
2.2. Impozit pe profit	14,611	0
2.3. Asigurari sociale	353,955	455,696
2.4. Datorii catre salariati	246,416	241,688
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	18,905	30,431
2.6. Alte datorii	94	0
2.7. Leasing	866,834	621,766
TOTAL:	1,556,527	1,416,772

3.Sume datorate institutiilor de credit	Sold la 31-12-18	Sold la 31-12-19
Linie Credit	2,306,698	2,407,951
Linie Factoring	3,731,120	2,241,430
Credit investitii 1	1,287,939	940,521
Credit investitii 2	5,096,187	4,359,773
TOTAL:	#####	9,949,675

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura



NOTA 5

Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 6

31-Dec-2019

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In cursul anului 2019 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie cu urmatoare componenta:

Presedinte - DOBRIN MIELU
Membru - Ec. RADULESCU SORIN-ION
Membru - Dr. Av. SCHIAU IOAN

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de :

Directorului General - Oliviu Niculescu
Director General Adjunct - Ioan Barbu

Remuneratia Directorului General si a Directorului general adjunct este stabilita de C.A., in baza contractului de mandat.

Numarul mediu de salariatii ai anului 2019 a fost de **182 persoane.**

In 2019, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de **9.295.050 lei**

iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de **393.148 lei**

In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman in favoarea angajatilor sai

Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor societatii

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica
Semnatura _____



Stampila unitatii

NOTA 7

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

NOTA 7

31-Dec-2019

ACTIUNI, OBLIGATIUNI

	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-19</u>
Capital social subscris	24,450,000	24,450,000 lei
Capital social varsat (inreg. la R.C.)	24,450,000	24,450,000 lei

Toate actiunile sunt comune si au o valoare nominala de 1,63 lei.

Structura actionarilor este urmatoarea :

<i>Actionar</i>	<i>Nr. actiuni</i>		<i>Procent</i>
A) Actionari cu peste 5 % din capitalul social			
1. S.I.F. TRANSILVANIA S.A.	11,477,141	18,707,739.83	76.51%
2. Lucescu Mircea	2,475,000	4,034,250.00	16.50%
TOTAL	13,952,141	22,741,990	93.01%
B) Restul actiunilor			
3. Restul actiunilor	1,047,859	1,708,010.17	6.99%
TOTAL GENERAL	15,000,000	24,450,000	100.00%

In cursul anului 2019 nu s-a majorat capitalul social.

Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Central SA -Bucuresti

OBLIGATIUNI EMISE

0.00

Contabil Sef,
Ec Atodiresel Rodica

Semnatura _____



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV
Zizinului 113A
RO 1108834

NOTA 8

31-Dec-2019

PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE

BAZE DE INTOCMIRE

Aceste situații au fost întocmite în conformitate cu :

- * Ordinul M.F. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare;
- * Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare ;
- * Ordinul MFP nr. 3781/2019 ;

Contabilitatea se conduce în partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a balanței de verificare, care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este leiul românesc

BAZELE CONTABILITĂȚII

Societatea menține înregistrările contabile în lei și întocmește situațiile financiare în conformitate cu standardele de contabilitate evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a fost efectuată în acord cu principiile de baza, astfel au fost respectate principiul prudenței, al permanenței metodelor, al continuității activității, al independenței exercitiului, al necompensării, al intangibilității, al pragului de semnificație, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, al prelevării economice asupra juridicului. Situațiile financiare asigură comparabilitatea cu situațiile financiare pentru perioada precedentă.

IMOBILIZĂRI CORPORALE

Costul de cumpărare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat în considerare la achiziționarea activelor cât și a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezentă și condiția necesară pentru folosirea lor prevăzută. Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierderi pe măsură ce au fost executate. Îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor sau performanțele tehnice ale acestora se capitalizează. Elementele de imobilizări care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultată dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferența între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în profitul din exploatare al perioadei.

AMORTIZAREA MIJLOACELOR FIXE

Amortizarea este determinată prin metoda liniară, în scopul distribuiri costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață

IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Metoda de evaluare folosită este prețul de achiziție.

TERENURI

Societatea deține în proprietate terenuri și clădiri

CREANȚE ȘI DATORII

Creanțele și datoriile sunt prezentate la valoarea netă.

STOCURI

Stocurile de materii prime, materiale, obiecte de inventar sunt înregistrate la prețul de achiziție. Costul produselor finite și a produselor în curs de execuție include materia și forța de muncă și cheltuielile de producție aferente

NOTA 8

Metoda de descarcare din gestiune este FIFO.

COMPONENTELE NUMERARULUI SI NUMERARULUI ECHIVALENT

In scopul prezentării situației fluxului de numerar, numerarul este considerat a fi numerar in casierie si in conturile operationale deschise la banci, precum si elemente asimilate lichidității lor

SUME DE INCASAT SI PLATIT

Sumele de incasat și plătit sunt înregistrate la valoarea nominală.

INSTRUMENTE FINANCIARE

Instrumentele financiare prezentate in bilanțul contabil includ numerar și numerar echivalent, sume de primit, sume de plătit, active, datorii.

CREANȚE TOTALE - NET

	31-12-18	31-12-19	
- Creanțe Totale	7,195,635	4,579,358	64%

Nivelul creanțelor comerciale au scăzut pe seama diminuării cifrei de afaceri

STOCURI - VALOARE NETA

	31-12-18	31-12-19	lei
- Materii prime și mat. cons.	4,478,929	3,380,839	
- Produse finite și mărfuri	770,858	767,837	
- Produse în curs de execuție	1,341,482	3,015,904	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	91,399	44,527	
TOTAL	6,682,668	7,209,107	108%

Comparativ cu anul precedent, se constata o crestere a stocurilor pe total, pe elemente bilanțiere, astfel :

- Materii prime și mat. cons.	-1,098,090 lei
- Produse finite și mărfuri	-3,021 lei
- Produse în curs de execuție	1,674,422 lei
total crestere in valoarea absoluta	526,439 lei

DATORII COMERCIALE

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12. este următoarea :

	31-12-18	31-12-19	lei
Datorii comerciale	2,592,041	1,897,010	
Sume datorate institutiilor de credit	12,421,944	9,949,675	
Alte datorii	1,556,527	1,416,772	
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	0	0	
TOTAL	16,570,512	13,263,457	80%
	0	0	

Acestea sunt detaliate in Nota 5.

Contabil Sef,
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura _____

Stampila unitatii

NOTA 9

ROMRADIATOARE S.A.

NOTA 9

31 Dec 2019

Evoluția ratelor financiare

Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii	
1	Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente - stocuri}}{\text{pasive curente}}$	0.86	0.74	(0.12)	trebuie sa fie mai >1
2	Rata curenta	$\frac{\text{active curente}}{\text{pasive curente}}$	1.39	1.63	0.24	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorie}}{\text{total active}}$	38.07%	33.03%	(5.05%)	trebuie sa fie <40%
4	Durata medie de incasare a clientilor (IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	22.5	22.7	0.21	ar trebui sa fie intre 30-45 de zile
5	Rata de rotatie stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	8.1	4.3	(1.85)	nr de rotatii a scazut
6	Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	1.59	1.24	(0.35)	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	1.06%	-2.47%	(3.53%)	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	0.98%	-1.89%	(2.88%)	rentabilitatea invest este in crestere
9	Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	1.75%	-3.06%	(4.80%)	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit bnq - ch cu dobanzile}}{\text{ch cu dobanzile}}$	3.20	-1.83	(4.83)	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sel,
Ec Adresel Rodica
Semnatura _____

Stampila unitatii

NOTA 10

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

NOTA 10

31 Dec 2019

ALTE INFORMATII

Societatea ROMRADIATOAREA S.A. BRASOV este o societate pe actiuni.

Sediul societatii este in Brasov, Str. ZIZINULUI, nr 113A , cod unic de inregistrare 1108834, numar de ordine in Registrul Comertului este: J08/180/1991, atribut fiscal R

Capitalul social al societatii subscris si varsat este de 24.450.000 lei divizat in 15.000.000 actiuni nominative, fiecare având o valoare nominala de 1,63 lei .

Evidenta actiunilor societatii este tinuta prin Depozitarul Central SA -Bucuresti

Activitatea societatii s-a desfasurat in principal pe doua coduri CAEN: 2932 si 2825

Cifra de afaceri a societatii este de: 30,737,340 lei

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: 40,159,548 lei

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiei

Castigurile sau pierderile rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere

Casa si conturi la banci: 3,529,629 lei

Contabil Sef,
Ec Atadiresei Radica

Semnatura



Stampila unitatii

Sir Zichului 113A, 500402 BRAȘOV, ROMÂNIA
Capital social subscris și vădit: 20.450.000 RON
Nr. R.C. J08/168/1991
C.I.F. RO 1108634 Cod DIJNS: 644910341
Cod IBAN: RO5901000110000001000100010001 (RON)
RO36EXIM1060000104200005 (RON)
RO56RZBR300005000000000005 (RON)
RO3905EAD110000001084640 (RON)

Tel. 0268-517.500 / 317.550
Fax. 0268-517.500 / 317.600
www.romradiatoare.com
romradiatoare@romradiatoare.com
RO2008R7E000SV0427000000 (EUR)
RO31TEX100000104050001 (EUR)
RO56RZBR300005000000000005 (EUR)
RO3905EAD110000001084640 (EUR)



DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE DIN CADRUL COMPANIEI

Subsemnatii

DOBRIN MIELU, Presedinte C.A.
RADULESCU SORIN ION, Administrator
SCHIAU IOAN, Administrator
NICULESCU OLIVIU, Director General
BARBU IOAN, Director General Adjunct
ATODIRESEI RODICA, Contabil Sef

Isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale ale firmei anului 2019 si confirma ca

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile si standardele contabile in vigoare;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte C.A.
DOBRIN MIELU

Administrator
RADULESCU SORIN ION

Administrator
SCHIAU IOAN

Director General
NICULESCU OLIVIU

Director General Adjunct
BARBU IOAN

Contabil Sef
ATODIRESEI RODICA

A.B.A. AUDIT S.R.L.

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timișoara, Str. Moise Nicoară, Nr. 11B

CUI: RO 14907434 • Nr. înreg. ORC: J35/1537/2002

IBAN: RO43PIRB3701720663001000 • BANCA: Piraeus Bank

TEL: 0256.216.100 • FAX: 0256.205.039

E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARIII ROMRADIATOARE S.A. BRAȘOV

Opinia fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Romradiatoare S.A. Brașov („Societatea”) cu sediul în Brașov, Strada Zizinului nr. 113 A, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO1108834 întocmite la data de 31 decembrie 2019 formate din bilanț, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificării capitalurilor proprii și notele explicative la situațiile financiare, identificate prin următorii indicatori:

- profit net:	(760.242) lei
- cifra de afaceri:	30.737.340 lei
- total active:	40.159.548 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale Romradiatoare S.A. Brașov furnizează o imagine fidelă a situației financiare, a poziției financiare și rezultatelor Societății la 31 decembrie 2019, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază pentru opinia noastră de audit.

Evidențierea unor aspecte

4. Așa cum este prezentat la Nota 10e), un procent de 39% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019 (50,60% - în exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018) este realizat cu societatea Evinox Energy Ltd. din Marea Britanie. Astfel, în contextul adoptării și intrării în vigoare, începând cu 1 februarie 2020, a Acordului de retragere a Regatului Unit al Marii Britanii din Uniunea Europeană și evoluției negocierilor privind acordul comercial dintre Uniunea Europeană și Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord, ca parte integrantă a procesului de tranziție, este posibil să apară unele modificări ale naturii și/sau volumului relațiilor comerciale desfășurate de Societate cu acest partener comercial. Evoluția viitoare a relațiilor comerciale depinde de modul în care managementul Societății va aborda aceste schimbări în contextul viitorului acord comercial dintre Uniunea Europeană și Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord care este în curs de negociere până la data de 31 decembrie 2020. Opinia noastră nu este modificată ca umare a acestor aspecte.

Alte aspecte

5. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

6. Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare.

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

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

Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății este responsabilă pentru aprecierea capacității companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Cei însărcinați cu guvernarea sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Timișoara, 13 martie 2020

Pentru și în numele A.B.A. AUDIT S.R.L.

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Dumitrescu Alin - Constantin

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4227/29 februarie 2012

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit :
A.B.A. AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 305

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar :
DUMITRESCU ALIN-CONSTANȚA
Registrul Public Electronic: AF 4227