

| | | |
|--------------------------------|---|------------------|
| Cupa excavator | 1 | 15 350 |
| Pompa beton BSA | 1 | 393 163 |
| Masina ompresiune beton | 1 | 32 274 |
| Incarcator frontal | 1 | 290 999 |
| Dacia Logan | 2 | 65 644 |
| Autoturism Ford Transit 53 SLC | 1 | 49 391 |
| Trotineta electrica | 2 | 4 117 |
| Drona di mavic | 1 | 3 913 |
| Aparat aer conditionat | 1 | 3 235 |
| Laptop asus intel core | 1 | 7 563 |
| TOTAL | | 5 311 672 |

Leşiri active:

Casări cu valorificare fier vechi: instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier la valoarea de inventar de 373 381 lei.

Vânzări instalații tehnice și mașini la valoarea de inventar de: 13 119 lei.

e) Principalele rezultate ale evaluării activității SELCA S.A reies din Raportul de Audit asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2019, întocmit de EVAL EXPERT SRL PITEȘTI, societate de audit financiar, membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, conform Autorizația nr. 8/2001 de evidență și expertiză contabilă.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit brut = 2 189 668 lei

Profit net = 1 876 913 lei

b) Cifra de afaceri = 36 806 674 lei

c) Export –

d) Cheltuieli totale = 47 468 430 lei

e) Cotă de piață CAEN 4120 Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale 1,5% pe județul Argeș, 0,1% pe România conform <https://www.risco.ro/>.

f) Lichiditate = 6 404 019 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al SELCA S.A.

a) Principale categoriilor de produse și servicii:

- Construcții civile și edilitare = 21 291 235 lei
- Mărfuri = 206 897 lei
- Produse prefabricate din beton, mortar, asfalt, mixturi asfaltice = 13 529 829 lei
- Chirii = 1 778 713 lei

b) Ponderea categoriilor de produse și servicii in totalul cifrei de afaceri:

| | CA ₂₀₁₇ 17 817 217 | CA ₂₀₁₈ 27 751 316 lei | CA ₂₀₁₉ 36 806 674 lei |
|--|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Construcții ind si edilitare | 15,72% | 22,22% | 57,85% |
| Mărfuri | 0,51% | 7,53 % | 0,56 % |
| Produse prefab. beton, mortar, asfalt, mixturi asfaltice | 75,46 % | 63,71 % | 36,76 % |

| | | | |
|--------|--------|---------|--------|
| Chirii | 8,31 % | 6,54 1% | 4,83 % |
|--------|--------|---------|--------|

Ponderea categoriilor de produse și servicii în total venituri:

| | VT ₂₀₁₇ 21 423 526 lei | VT ₂₀₁₈ 34 581 082 lei | VT ₂₀₁₉ 49 658 098 lei |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Construcții industr si edilitare | 13,07 % | 17,84 % | 42,88 % |
| Mărfuri | 0,42 % | 6,04 % | 0,42 % |
| Produse prefab. beton, mortar, asphalt, mixturi asfaltice | 62,75 % | 51,12% | 27,25 % |
| Chirii | 6,91% | 5,24% | 3,58% |
| Alte venituri | 16,85 % | 19,76 % | 25,87% |

c) Produsele noi avute în vedere pentru care se va efectua un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar sunt: hală 3600mp investiție imobiliară în curs în vederea închirierii, conform contract de închiriere cu SC RECOMET IMPEX S.R.L. și achiziție stație de betoane.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Materiile prime și materialele necesare au fost achiziționate de la producători indigeni și distribuitori interni, iar imobilizările corporale (instalații tehnice, mașini și utilaje) au fost achiziționate cu preponderență din import UE.

Viteza de rotație a stocurilor de materii prime și materiale a fost conformă cu activitatea desfășurată, societatea neavând stocuri fără mișcare sau cu mișcare lentă.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evoluția vânzărilor pe piața internă a produselor și serviciilor SELCA S.A. a cunoscut o creștere sustinută în ultimii trei ani, datorită lucrărilor de construcții edilitare, a vanzarilor de asphalt si beton, precum si a lucrărilor de asfaltare executate la nivelul calitativ cerut de standardele în vigoare la nivel județean și național. Perspectivele în aceste domenii de activitate pentru anul în curs sunt de creștere cu 10%.

b) Ponderea pe piață a produselor și serviciilor SELCA S.A. este cea prezentată la punctul 1.1.1. e), iar principalii competitori ai SELCA S.A. sunt societăți cu răspundere limitată din județul Argeș.

c) SELCA S.A. nu prezintă dependență semnificativă față de un singur client sau față de un grup de clienți, în niciunul din domeniile în care activează.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul SELCA S.A.

a) Numărul mediu de angajați ai SELCA S.A. a fost pentru anul 2019 de 107 din care: ingineri 5 economiști 4, maiștri construcții 3, șoferi și mecanici utilaje 12, gestionari 1, muncitori calificați 80, muncitori necalificați 2. Nu există sindicat la nivelul societății.

b) Raportul între management și angajați se face pe bază de comunicare permanentă, dezvoltându-se permanent o cultură organizațională de colaborare. Nu au existat elemente conflictuale care să caracterizeze acest raport.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de construcții a SELCA S.A.

asupra mediului înconjurător

Societatea nu prezintă probleme legate de mediu: alimentarea cu apă are racord centralizat, sistemul de canalizare propriu este racordat la canalizarea orașului Pitești. Societatea nu are litigii legate de mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu deține departament de cercetare și dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității SELCA S.A. privind managementul riscului

Riscul de preț pentru activitatea de construcții este legat de schimbările legislative care au loc frecvent în România.

Indicatorul gradului de îndatorare la 31.12.2018 a fost de 3,88 comparativ cu 31.12.2019 când a fost 3,25. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor a fost de 65,14 la 31.12.2018 comparativ cu 31,64 la 31.12.2019.

Indicatorul lichidității curente la 31.12.2018 a fost de 370,09 comparativ cu 157,02 la 31.12.2019. Indicatorul lichidității imediate a fost de 305,31 la 31.12.2018 comparativ cu 129,57 la 31.12.2019.

Managementul riscului pentru SELCA S.A. se face pe baza procedurii “Procesul de planificare” prin care se întocmesc anual Programul de Management al Calității și Registrul de riscuri și oportunități al organizației. Prin aceste documente, fiecare obiectiv este analizat și dezbătut.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind SELCA S.A.

a) Comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, lichiditatea societății a scăzut datorită creșterii datoriilor curente.

b) În anul 2019, față de anul 2018 s-a înregistrat o creștere de capital propriu în valoare de 1 844 198 lei, reprezentând profitul net al anului 2019.

c) În anul 2019 nu au existat evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază a societății.

2. Activele corporale ale SELCA S.A.

2.1. Toate capacitățile de producție ale societății sunt amplasate în Pitești pe str. Depozitelor, nr. 12, respectiv nr. 10, județ Argeș, astfel:

- Hală poligon construcție zidărie pusă în funcțiune în 1972, modernizată și închiriată SC BRONZE ALU CARPAȚI S.R.L cu o suprafață de 4800 m².
- Atelier armături construcție zidărie pusă în funcțiune în 1979, modernizat și închiriat SC BRONZE ALU CARPAȚI S.R.L cu o suprafață de 1200 m².
- Cămin/bloc etaj 4, pus în funcțiune în 1982, compus din douăzeci de camere modernizate și închiriate către diverse societăți comerciale și persoane fizice, cu o suprafață totală de 400 m².
- Hală cabine sanitare construcție zidărie BCA pusă în funcțiune în 1979, modernizată folosit ca depozit de materii prime și materiale de societate.
- Atelier mecanic construcție tablă, pusă în funcțiune în 2001 folosită pentru reparații auto și echipamente.

- Hală L5 construcție zidărie cărămidă pusă în funcțiune în 2007, modernizată și închiriată SC METATOOLS S.R.L. cu o suprafață de 1387 m².
- Hală depozit construcție panouri oltpane pusă în funcțiune în 2009, modernizată și închiriată SC RECOMET IMPEX S.R.L. cu o suprafață de 2200 m².
- Stație de asfalt și mixturi asfalice pusă în funcțiune în 2013, cu o suprafață de 10000m², folosită pentru producția de asfalt și mixturi asfaltice.
- Clădire str. Depozitelor nr. 10 pusă în funcțiune în 2018, închiriată SC PARADISUL SOARELUI SENIOR S.R.L.

2.2. Gradul de uzură scriptică a dotărilor existente în societate la 31.12.2019 a fost de 30,26 %.

2.3. Societatea are forme de proprietate legale pentru toate activiile deținute și nu există litigii.

3. Piața valorilor mobiliare emise de SELCA S.A.

3.1. Piața pe care valorile mobiliare sunt tranzacționate este ATS, administrată de BVB.

3.2. Politica societății cu privire la dividende pentru ultimii 3 ani: nu au fost repartizate.

3.3. Societatea nu a făcut demersuri cu privire la achiziționarea propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de valoare.

4. Conducerea SELCA S.A.

4.1. În perioada 01.01.2019-31.12.2019 societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor, compus din:

a)

- Zamfir Adriana Luminița, președinte CA, 60 ani, economist, experiență profesională 37 ani, analist financiar, expert contabil, absolventă ASE București.
- Hideg Andrei Cristian, prim vicepreședinte, 36 ani, economist, experiență profesională 13 ani, absolvent ASE București.
- Ghiocel Dan Alexandru, vicepreședinte 35 ani, economist, experiență profesională 12 ani, absolvent ASE București.

b) Nu se cunoaște.

c) Participarea administratorilor la capitalul societății este ne semnificativă, aproximativ 5,5% ca persoane fizice. Zamfir Adriana Luminița este acționar majoritar și fondator SELCA ASSETS INVEST S.R.L, societate acționară în procent de 79,62 %.

4.3. Persoanele prezentate la pct. 4.1 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul societății.

5. Situația financiar-contabilă

a) Total Active Curente

| Indicatori | An 2017 | | An 2018 | | An 2019 | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | Valoric | % în active | Valoric | % în active | Valoric | % în active |
| Din exploatare: | | | | | | |
| Stocuri și producție în curs de execuție | 1 798 872 | 14,32 | 2 291 689 | 17,34 | 2 468 394 | 17,39 |
| Creanțe din exploatare și conturi asimilate | 4 430 724 | 35,26 | 4 637 580 | 35,10 | 5 247 219 | 36,97 |
| Casa și conturi la bănci | 6 303 573 | 50,16 | 6 164 227 | 46,65 | 6 404 019 | 45,12 |
| Chelt. înreg. în avans | 32 706 | 0,26 | 120 668 | 0,91 | 74 337 | 0,52 |
| Din afara exploatării: | - | - | - | - | - | - |
| Total | 12 565 875 | 100 | 13 214 161 | 100 | 14 193 969 | 100 |

Total Pasive Curente

| Indicatori | An 2017 | | An 2018 | | An 2019 | |
|---------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | Valoric | % în active | Valoric | % în active | Valoric | % în active |
| Din exploatare: | | | | | | |
| Furnizori si ct. asimilate | 1 779 576 | 75,20 | 2 697 129 | 76,23 | 7 334 608 | 71,52 |
| Datorii din exploatare | 586 898 | 24,80 | 811 053 | 22,92 | 1 649 290 | 16,08 |
| Sume datorate instituțiilor de credit | - | - | - | - | 1 262 708 | 12,31 |
| Avansuri primite | - | - | 29 723 | 0,85 | 8 089 | 0,09 |
| Din afara exploatării: | - | - | - | - | - | - |
| Total | 2 366 474 | 100 | 3 537 905 | 100 | 10 254 695 | 100 |

b) Contul de profit și pierdere

| Indicatori | An 2017 | An 2018 | An 2019 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| | Valoric | Valoric | Valoric |
| Cifra de afaceri | 17 817 217 | 27 751 316 | 36 806 674 |
| Venituri totale | 21 423 526 | 34 581 082 | 49 658 098 |
| Venituri din exploatare | 21 393 382 | 34 533 372 | 49 621 356 |
| Cheltuieli pt expl.din care: | 20 066 934 | 32 524 994 | 47 395 831 |
| -chelt. cu mat. prime | 9 318 765 | 15 782 980 | 24 283 971 |
| -chelt.cu personalul | 4 146 545 | 5 176 741 | 6 352 560 |
| Chelt.totale | 20 114 056 | 32 564 507 | 47 468 430 |
| Profit net | 1 175 366 | 1 961 623 | 1 876 913 |
| Dividende declarate si platite | - | - | - |

Din analiza contului de profit și pierdere rezultă că SELCA S.A. a înregistrat la sfârșitul anului 2019 un profit de 2 189 668 lei, reprezentând rezultatul final al activității. Impozitul calculat

conform legislației în vigoare a fost la 31.12.2019 în valoare de 312 755 lei, rezultând un profit net de 1 876 913 lei.

Principalele elemente cu pondere în structura cheltuielilor sunt:

- Cheltuieli cu materii și materiale 51,15 %
- Cheltuieli cu personalul 13,38 %
- Alte cheltuieli de exploatare 25,29 %
- Cheltuieli privind amortizarea 6,00 %

c) Cash flow

| Denumirea elementului | Exercițiul financiar | |
|---|----------------------|------------|
| | Precedent | Curent |
| | An 2018 | An 2019 |
| FLUXURI DE NUMERAR: | | |
| Rezultatul net al exercițiului (+/-) | 1 961 623 | 1 876 913 |
| Amortiz. și proviz. incluse în costuri înreg. în cursul per (+) | 2 446 566 | 2 852 013 |
| Variația stocurilor (-) | -492 817 | -176 705 |
| Variația creanțelor (-) | -206 856 | -609 639 |
| Variația furnizorilor și clienților creditori (+) | 917 553 | 4 637 479 |
| FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE (A): | 4 626 069 | 8 580 061 |
| Variația activelor imobilizate (-) | -2 102 823 | -6 073 579 |
| FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚIE (B) | -2 102 823 | -6 073 579 |
| Variația împrumuturilor și datoriilor asimilate (+) | 660 566 | -218 136 |
| Variația altor datorii (+) | 224 155 | 838 237 |
| Variația capitalului social (+) | | |
| FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI FINANCIARE (C) | 884 721 | 620 101 |
| Variația altor elemente de pasiv (+) | -823 865 | -973 242 |
| Variația altor elemente de activ (-) | 87 962 | -46 331 |
| FLUX DIN ALTE ACTIVITĂȚI (D) | -735 903 | -1 019 573 |
| FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D) | 2 672 064 | 2 107 010 |
| Disponibil la început de perioadă | 6 303 573 | 6 164 224 |
| Disponibil la sfârșit de perioadă | 6 164 224 | 6 404 019 |

Semnături:

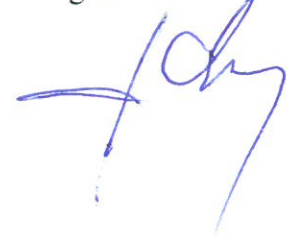
Zamfir Adriana Luminița



Ghiocel Dan Alexandru



Hideg Andrei Cristian



Formular **S1040_A1.0.0**
 Conform OMFP nr. 2.844/2016
 si OMFP 3781/ 23.12.2019
 Formular valabil din: 04.02.2020

Raportare contabilă anuală *

| | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Suma de control 0 | Tip formular IR |
| Data raportarii 31.12.2019 | Anul 2019 |

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea
SELCA SA

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J03/3/1991

* Cod Unic de Inregistrare
128299

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale [Selecteaza](#)

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri rezidentiale si nerezidentiale [Selecteaza](#)

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni [Selecteaza](#)

Strada
DEPOZITELOR

Numar
12

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0724447691 office@selca.ro

* Județ Sector
Arges

* Localitatea
PITESTI

Raportare contabilă anuală
[Formularul S1040](#)

Situație financiară anuală
[Formularul S1041](#)

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Bifați dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

FORMULAR VALIDAT

Listare **Deblocare**

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Administrator
 * Nume si prenume
GHIOCEL DAN ALEXANDRU

Semnatura

Intocmit
 * Nume si prenume
HIDEG DIANA MARILENA

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional
26978

Semnatura

** Alta persoana, imputernicita, conform legii*

*** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR*

Semnatura electronica

Dan-Alexandru Ghiocel
 Semnat digital de Dan-Alexandru Ghiocel
 Data: 2020.04.09 14:55:17 +03'00'

*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2019 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/ 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

| Indicatori | Capitaluri - total | Profit/ pierdere | Capital subscris |
|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| <i>Campuri cu valori calculate</i> | 38.809.418 | 1.876.913 | 1.264.613 |

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2019 (lei) [Sterge datele din acest tabel \(Cod 10\)](#)
 se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana **CodRd**

| codRd | Denumirea elementului | Nr. rând | Sold an curent la: | |
|-----------------------------------|--|----------|--------------------|-------------------|
| | | | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| A | B | 1 | 2 | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE | | | | |
| 01 | 1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903) | 01 | | |
| 02 | 2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908) | 02 | 4.475 | 1.100 |
| 03 | 3. Fond comercial (ct. 2071) | 03 | | |
| 04 | 4. Avansuri (ct. 4094 - 4904) | 04 | | |
| 05 | 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907) | 05 | | |
| 06 | TOTAL (rd. 01 la 05) | 06 | 4.475 | 1.100 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 07 | 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 16.543.014 | 17.039.517 |
| 08 | 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 11.232.515 | 9.696.249 |
| 09 | 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 15.144 | 21.679 |
| 10 | 4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*) | 10 | 3.567.077 | 7.066.322 |
| 11 | 5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931) | 11 | 1.442.229 | 4.837.828 |
| 12 | 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935) | 12 | | |
| 13 | 7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916) | 13 | | |
| 14 | 8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918) | 14 | | |
| 15 | 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 15 | 5.451 | 220.789 |
| 16 | TOTAL (rd. 07 la 15) | 16 | 32.805.430 | 38.882.384 |
| 17 | III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294) | 17 | | |
| 303 | IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹ | 18 | | |
| V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 18 | 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 19 | | |

| A | | B | 1 | 2 |
|-----------------------------|--|----|-------------------|-------------------|
| 19 | 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 20 | | |
| 20 | 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962) | 21 | | |
| 21 | 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 22 | | |
| 22 | 5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963) | 23 | | |
| 23 | 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 24 | | |
| 24 | TOTAL (rd. 19 la 24) | 25 | | |
| 25 | ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25) | 26 | 32.809.905 | 38.883.484 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |
| 26 | 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 27 | 835.044 | 603.164 |
| 27 | 2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311) | 28 | | |
| 28 | 3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 29 | 1.273.367 | 1.845.189 |
| 29 | 4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 30 | 17.395 | 19.755 |
| 30 | 5. Avansuri (ct. 4091 - 4901) | 31 | 165.883 | 285 |
| 31 | TOTAL (rd. 27 la 31) | 32 | 2.291.689 | 2.468.393 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 32 | 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494) | 33 | 4.092.933 | 4.594.264 |
| 33 | 2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902) | 34 | | 153.000 |
| 34 | 3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*) | 35 | | |
| 35 | 4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*) | 36 | | |
| 36 | 5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652) | 37 | | |
| 37 | 6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187) | 38 | 544.647 | 499.955 |
| 38 | 7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 39 | | |
| 301 | 8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 40 | | |
| 39 | TOTAL (rd. 33 la 40) | 41 | 4.637.580 | 5.247.219 |

| | | | | |
|--|--|----|-------------------|-------------------|
| 40 | III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 42 | | |
| 41 | IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 43 | 6.164.224 | 6.404.019 |
| 42 | ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43) | 44 | 13.093.493 | 14.119.631 |
| 43 | C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care | 45 | 120.668 | 74.337 |
| 44 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*) | 46 | 120.668 | 74.337 |
| 45 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*) | 47 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | | | | |
| 46 | 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 47 | 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | | |
| 48 | 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | 29.723 | 8.089 |
| 49 | 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641) | 51 | 2.697.129 | 7.334.608 |
| 50 | 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 52 | 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****) | 53 | | |
| 53 | 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****) | 54 | | |
| 54 | 8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651) | 55 | | |
| 55 | 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 436**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473**** + 4761**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 56 | 811.053 | 1.649.290 |
| 56 | TOTAL (rd. 48 la 56) | 57 | 3.537.905 | 8.991.987 |
| 57 | E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80) | 58 | 9.676.256 | 5.201.981 |
| 58 | F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58) | 59 | 42.486.161 | 44.085.465 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | | |
| 59 | 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 60 | | |
| 60 | 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 61 | 1.437.500 | 1.262.708 |
| 61 | 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 62 | | |
| 62 | 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641) | 63 | | |

| | | | | |
|------------------------------|--|----|------------------|------------------|
| 63 | 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 64 | | |
| 65 | 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***) | 65 | | |
| 66 | 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 66 | | |
| 67 | 8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651) | 67 | | |
| 68 | 9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 68 | 104.063 | 60.719 |
| 69 | TOTAL (rd. 60 la 68) | 69 | 1.541.563 | 1.323.427 |
| H.PROVIZIOANE | | | | |
| 70 | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517) | 70 | | |
| 71 | 2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 71 | 1.322.917 | 1.686.612 |
| 72 | TOTAL (rd. 70 + 71) | 72 | 1.322.917 | 1.686.612 |
| VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 73 | 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care: | 73 | 2.656.461 | 2.266.008 |
| 74 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*) | 74 | | |
| 75 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*) | 75 | 2.656.461 | 2.266.008 |
| 76 | 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care: | 76 | | |
| 77 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 77 | | |
| 78 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 78 | | |
| 79 | 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care: | 79 | | |
| 80 | Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*) | 80 | | |
| 81 | Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*) | 81 | | |
| 82 | TOTAL (rd. 73 + 76 + 79) | 82 | 2.656.461 | 2.266.008 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 83 | 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 83 | 1.264.613 | 1.264.613 |
| 84 | 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 84 | | |

| | | | | | |
|-----|---|--------|-----|-------------------|-------------------|
| 85 | 3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027) | | 85 | | |
| 302 | 4. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | | 86 | | |
| 86 | 5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028) | SOLD C | 87 | | |
| 87 | | SOLD D | 88 | | |
| 88 | 6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) | SOLD C | 89 | | |
| 89 | | SOLD D | 90 | | |
| 90 | TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90) | | 91 | 1.264.613 | 1.264.613 |
| 91 | II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | | 92 | | |
| 92 | III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | | 93 | 16.407.211 | 16.407.211 |
| | IV. REZERVE | | | | |
| 93 | 1. Rezerve legale (ct. 1061) | | 94 | 252.923 | 252.922 |
| 94 | 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | | 95 | | |
| 95 | 3. Alte rezerve (ct. 1068) | | 96 | 16.970.988 | 18.932.611 |
| 96 | TOTAL (rd. 94 la 96) | | 97 | 17.223.911 | 19.185.533 |
| 97 | Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072) | SOLD C | 98 | | |
| 98 | | SOLD D | 99 | | |
| 99 | Acțiuni proprii (ct. 109) | | 100 | | |
| 100 | Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | | 101 | | |
| 101 | Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | | 102 | | |
| 102 | V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117) | SOLD C | 103 | 107.862 | 75.148 |
| 103 | | SOLD D | 104 | | |
| 104 | VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118) | SOLD C | 105 | | |
| 105 | | SOLD D | 106 | | |
| 106 | VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121) | SOLD C | 107 | 1.961.623 | 1.876.913 |
| 107 | | SOLD D | 108 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----|-------------------|-------------------|
| 108 | Repartizarea profitului (ct. 129) | 109 | | |
| 109 | CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109) | 110 | 36.965.220 | 38.809.418 |
| 110 | Patrimoniul privat (ct. 1023) ³ | 111 | | |
| 111 | Patrimoniul public (ct. 1026) | 112 | | |
| 112 | CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112) | 113 | 36.965.220 | 38.809.418 |

| | |
|------------------|---|
| FORMULAR VALIDAT | Suma de control Formular 10: 703829982 / 1404705904 |
|------------------|---|

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

GHIODEL DAN ALEXANDRU

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

HIDEG DIANA MARILENA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

26978

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2019 (lei) Sterge datele din acest tabel (Cod 20)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

| codRd | Denumirea indicatorilor | Nr. rând | Perioada de raportare | |
|-------|--|--------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2019 - 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 01 | Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05) | 01 | 27.751.316 | 36.806.674 |
| 02 | Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*) | 02 | 25.661.222 | 36.599.777 |
| 03 | Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*) | 03 | 2.090.094 | 206.897 |
| 04 | Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| 05 | Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411) | 05 | | |
| 06 | Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713) | SOLD C 06 | 4.868.885 | 7.039.026 |
| 07 | | SOLD D 07 | | |
| 08 | Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10) | 08 | 956.362 | 4.554.314 |
| 09 | Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722) | 09 | 956.362 | 4.554.314 |
| 10 | Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 10 | | |
| 11 | Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) | 11 | | |
| 12 | Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755) | 12 | | |
| 13 | Venituri din investiții imobiliare (ct. 756) | 13 | | |
| 14 | Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757) | 14 | | |
| 15 | Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 15 | | |
| 16 | Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care | 16 | 956.809 | 1.221.342 |
| 17 | - venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584) | 17 | 390.750 | 390.453 |
| 301 | - câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587) | 18 | | |
| 18 | VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16) | 19 | 34.533.372 | 49.621.356 |
| 19 | a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602) | 20 | 15.782.980 | 24.283.971 |
| 20 | Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608) | 21 | 152.120 | 110.865 |
| 21 | b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605) | 22 | 772.655 | 653.183 |
| 22 | c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607) | 23 | 2.024.476 | 167.632 |
| 23 | Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 24 | 1.049 | |

| A | | B | 1 | 2 |
|---|---|----|-------------------|-------------------|
| 24 | Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care: | 25 | 5.176.741 | 6.352.560 |
| 25 | a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644) | 26 | 4.977.825 | 6.050.812 |
| 26 | b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646) | 27 | 198.916 | 301.748 |
| 27 | a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31) | 28 | 2.446.566 | 2.852.013 |
| 28 | a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818) | 29 | 2.446.566 | 2.852.013 |
| 303 | a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685) | 30 | | |
| 29 | a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818) | 31 | | |
| 30 | b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34) | 32 | | 373.651 |
| 31 | b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818) | 33 | | 373.651 |
| 32 | b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818) | 34 | | |
| 33 | Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44) | 35 | 6.822.267 | 12.004.437 |
| 34 | 1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628) | 36 | 6.472.568 | 11.480.037 |
| 35 | 2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586) | 37 | 228.607 | 318.588 |
| 36 | 3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 38 | | |
| 37 | 4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) | 39 | | |
| 38 | 5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655) | 40 | | |
| 39 | 6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656) | 41 | | |
| 40 | 7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657) | 42 | | |
| 41 | 8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 43 | | |
| 42 | 9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588) | 44 | 121.092 | 205.812 |
| 43 | Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47) | 45 | -651.762 | 597.519 |
| 44 | - Cheltuieli (ct. 6812) | 46 | 765.437 | 916.202 |
| 45 | - Venituri (ct. 7812) | 47 | 1.417.199 | 318.683 |
| 46 | CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45) | 48 | 32.524.994 | 47.395.831 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| 47 | - Profit (rd. 19 - 48) | 49 | 2.008.378 | 2.225.525 |

| | | | | |
|---|---|----|---------------|---------------|
| 48 | - Pierdere (rd. 48 - 19) | 50 | 0 | 0 |
| 49 | Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611) | 51 | | |
| 50 | Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612) | 52 | | |
| 51 | Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613) | 53 | | |
| 52 | Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762) | 54 | | |
| 53 | Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763) | 55 | | |
| 54 | Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765) | 56 | 764 | 114 |
| 55 | Venituri din dobânzi (ct. 766) | 57 | 46.946 | 36.628 |
| 56 | - din care, veniturile obținute de la entitățile din grup | 58 | | |
| 57 | Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 59 | | |
| 58 | Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617) | 60 | | |
| 59 | Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768) | 61 | | |
| 60 | VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61) | 62 | 47.710 | 36.742 |
| 61 | Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 64 - 65) | 63 | | |
| 62 | - Cheltuieli (ct. 686) | 64 | | |
| 63 | - Venituri (ct. 786) | 65 | | |
| 64 | Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661) | 66 | | |
| 65 | Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662) | 67 | | |
| 66 | Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) | 68 | 31.441 | 71.453 |
| 67 | - din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup | 69 | | |
| 304 | Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685) | 70 | | |
| 68 | Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688) | 71 | 8.072 | 1.146 |
| 69 | CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71) | 72 | 39.513 | 72.599 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| 70 | - Profit (rd. 62 - 72) | 73 | 8.197 | 0 |
| 71 | - Pierdere (rd. 72 - 62) | 74 | 0 | 35.857 |

| | | | | |
|--|---|---|------------|------------|
| 72 | VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62) | 75 | 34.581.082 | 49.658.098 |
| 73 | CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72) | 76 | 32.564.507 | 47.468.430 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| 74 | - Profit (rd. 75 - 76) | 77 | 2.016.575 | 2.189.668 |
| 75 | - Pierdere (rd. 76 - 75) | 78 | 0 | 0 |
| 76 | Impozitul pe profit curent (ct. 691) | 79 | 54.952 | 312.755 |
| 77 | Impozitul pe profit amânat (ct. 692) | 80 | | |
| 78 | Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792) | 81 | | |
| 302 | Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 82 | | |
| 79 | Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698) | 83 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | | |
| 80 | - Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83) | 84 | 1.961.623 | 1.876.913 |
| 81 | - Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83) (rd. 79 + 80 + 82 + 83 - 81 - 77) | 85 | 0 | 0 |
| FORMULAR VALIDAT | | Suma de control Formular 20: 615804517 / 1404705904 | | |

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

GHIOCEL DAN ALEXANDRU

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

HIDEG DIANA MARILENA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

26978

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - 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”.

| COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019 (lei) | | Sterge datele din acest tabel (Cod 30) | | | |
|--|---|--|--------------------------|-----------------------------------|---|
| se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd | | | | | |
| codRd | I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rând | Nr.unitati | Sume | |
| | A | B | 1 | 2 | |
| 01 | Unități care au înregistrat profit | 01 | 1 | 1.876.913 | |
| 02 | Unități care au înregistrat pierdere | 02 | 0 | 0 | |
| 03 | Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 0 | 0 | |
| II. Date privind plățile restante | | Nr. rând | Total (col.2 + 3) | Din care: | |
| | A | B | 1 | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| | | | | 2 | 3 |
| 04 | Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care: | 04 | | | |
| 05 | Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care: | 05 | | | |
| 06 | - peste 30 de zile | 06 | | | |
| 07 | - peste 90 de zile | 07 | | | |
| 08 | - peste 1 an | 08 | | | |
| 09 | Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care: | 09 | | | |
| 10 | - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | 10 | | | |
| 11 | - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 11 | | | |
| 12 | - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | | |
| 13 | - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj | 13 | | | |
| 14 | - alte datorii sociale | 14 | | | |
| 15 | Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 15 | | | |
| 16 | Obligații restante față de alți creditori | 16 | | | |
| 17 | Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | | | |
| 301 | - contribuția asiguratorie pentru muncă | 18 | | | |
| 18 | Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | | | |
| III. Număr mediu de salariați | | Nr. rând | 31 decembrie 2018 | | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | | 2 |
| 19 | Număr mediu de salariați | 20 | 119 | | 107 |
| 20 | Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 136 | | 103 |

| | A | B | 1 | |
|-----|--|----------|--------------------------|--------------------------|
| | IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | Nr. rand | Sume | |
| | A | B | 1 | |
| 21 | Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | | |
| 22 | - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | | |
| 23 | Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | | |
| 24 | Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | | |
| 25 | Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾ | 26 | | |
| 26 | Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 27 | | |
| 27 | - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | | |
| 28 | Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | | |
| 29 | - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | | |
| 30 | Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | | |
| 31 | - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | | |
| 32 | - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | | |
| 33 | - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*) | 34 | | |
| 34 | Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | | |
| 35 | - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 36 | | |
| 36 | - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 37 | | |
| | V. Tichete acordate salariaților | Nr. rand | Sume | |
| | A | B | 1 | |
| 37 | Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 38 | 378.390 | |
| 302 | Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 39 | | |
| | VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**) | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 38 | Cheltuieli de cercetare - dezvoltare | 40 | | |
| 39 | - după surse de finanțare (rd. 42 + 43), din care | 41 | 0 | 0 |
| 40 | - din fonduri publice | 42 | | |
| 41 | - din fonduri private | 43 | | |

| | | | | |
|-----|--|----------|--------------------------|--------------------------|
| 42 | - după natura cheltuielilor (rd. 45 + 46) | 44 | 0 | 0 |
| 43 | - cheltuieli curente | 45 | | |
| 44 | - cheltuieli de capital | 46 | | |
| | VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 45 | Cheltuieli de inovare | 47 | | |
| | VIII. Alte informații | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | A | B | 1 | 2 |
| 46 | Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 48 | | |
| 303 | - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 49 | | |
| 304 | - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 50 | | |
| 47 | Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 51 | | 220.789 |
| 305 | - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 52 | | |
| 306 | - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 53 | | |
| 48 | Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 61), din care: | 54 | | |
| 49 | Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 + 57 + 58 + 60), din care: | 55 | | |
| 50 | - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | | |
| 51 | - părți sociale emise de rezidenți | 57 | | |
| 52 | - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care | 58 | | |
| 307 | - dețineri de cel puțin 10% | 59 | | |
| 53 | - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | | |
| 54 | Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 62 + 63), din care: | 61 | | |
| 55 | - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | | |
| 56 | - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 63 | | |
| 57 | 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 + 4642), din care: | 64 | 4.503.630 | 4.981.373 |
| 58 | - 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 + din ct. 4642) | 65 | | |

| | | | | |
|-----|---|----|---------|---------|
| 308 | - 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 + din ct.4642) | 66 | | |
| 59 | Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 67 | | |
| 60 | Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 68 | | |
| 61 | 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.70 la 74), din care: | 69 | 39.546 | 37.025 |
| 62 | - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382) | 70 | | |
| 63 | - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446) | 71 | 39.546 | 37.025 |
| 64 | - subvenții de încasat (ct. 445) | 72 | | |
| 65 | - fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447) | 73 | | |
| 66 | - alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482) | 74 | | |
| 67 | Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care: | 75 | | |
| 68 | - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: | 76 | | |
| 69 | - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451) | 77 | | |
| 70 | Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 78 | | |
| 71 | Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652) | 79 | | |
| 72 | Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 81 la 83), din care: | 80 | 505.102 | 481.950 |
| 73 | - decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582) | 81 | | |
| 74 | - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473) | 82 | 505.102 | 481.950 |
| 75 | - 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) | 83 | | |
| 76 | Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care: | 84 | | |
| 77 | - de la nerezidenți | 85 | | |
| 314 | Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 86 | | |
| 78 | Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****) | 87 | | |
| 79 | Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 89 la 92), din care: | 88 | | |
| 80 | - acțiuni necotate emise de rezidenți | 89 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----|-----------|------------|
| 81 | - părți sociale emise de rezidenți | 90 | | |
| 82 | - acțiuni emise de nerezidenți | 91 | | |
| 83 | - obligațiuni emise de nerezidenți | 92 | | |
| 84 | Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 93 | | |
| 85 | Casa în lei și în valută (rd. 95 + 96), din care: | 94 | 21.749 | 42.992 |
| 86 | - în lei (ct. 5311) | 95 | 21.749 | 42.992 |
| 87 | - în valută (ct. 5314) | 96 | | |
| 88 | Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98 + 100), din care: | 97 | 6.142.475 | 6.361.027 |
| 89 | - în lei (ct. 5121), din care: | 98 | 6.141.821 | 6.360.046 |
| 90 | - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 99 | | |
| 91 | - în valută (ct. 5124), din care: | 100 | 654 | 981 |
| 92 | - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 101 | | |
| 93 | Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103 + 104), din care: | 102 | | |
| 94 | - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411) | 103 | | |
| 95 | - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 104 | | |
| 96 | Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 113 + 116 + 118 + 121 + 122 + 127 + 131 + 134 + 135 + 141), din care: | 105 | 5.138.205 | 10.315.414 |
| 97 | 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. 107 + 108), din care: | 106 | | |
| 98 | - în lei | 107 | | |
| 99 | - în valută | 108 | | |
| 100 | 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. 110 + 111), din care: | 109 | 1.437.500 | 1.262.708 |
| 101 | - în lei | 110 | 1.437.500 | 1.262.708 |
| 102 | - în valută | 111 | | |
| 103 | Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 112 | | |
| 104 | Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 114 + 115), din care: | 113 | | |
| 105 | - în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 114 | | |

| | | | | |
|-----|--|-----|-----------|-----------|
| 106 | - în valută | 115 | | |
| 107 | Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167), din care: | 116 | 104.064 | 60.719 |
| 108 | - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 117 | | |
| 109 | Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute ²⁾ (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care: | 118 | 2.726.852 | 7.342.697 |
| 110 | - 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 + din ct.4641) | 119 | | |
| 309 | - 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 + din ct.4641) | 120 | | |
| 111 | Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281) | 121 | 153.821 | 243.696 |
| 112 | Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 123 la 126), din care: | 122 | 259.869 | 524.236 |
| 113 | - datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381) | 123 | 167.957 | 99.365 |
| 114 | - datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446) | 124 | 91.912 | 456.327 |
| 115 | - fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447) | 125 | | -31.456 |
| 116 | - alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481) | 126 | | |
| 117 | Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care: | 127 | | |
| 118 | - datorii cu entități afiliate nerezidente ³⁾ (din ct. 451), din care: | 128 | | |
| 310 | - cu scadența inițială mai mare de un an | 129 | | |
| 119 | - datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 130 | | |
| 120 | Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care: | 131 | | |
| 121 | - sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice | 132 | | |
| 122 | - sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice | 133 | | |
| 123 | Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651) | 134 | | |
| 124 | Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), (rd. 136 la 140), din care: | 135 | 456.099 | 881.358 |
| 125 | - decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581) | 136 | | |

| | | | | | | |
|---|--|-----------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 126 | - alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ⁴⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473) | 137 | 456.099 | 881.358 | | |
| 127 | - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 138 | | | | |
| 128 | - vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509) | 139 | | | | |
| 129 | - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 140 | | | | |
| 130 | Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 141 | | | | |
| 311 | - către nerezidenți | 142 | | | | |
| 315 | Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 143 | | | | |
| 131 | Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****) | 144 | | | | |
| 132 | Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care: | 145 | 1.264.613 | 1.264.613 | | |
| 133 | - acțiuni cotate ⁵⁾ | 146 | 269.037 | 257.669 | | |
| 134 | - acțiuni necotate ⁶⁾ | 147 | 995.576 | 1.006.944 | | |
| 135 | - părți sociale | 148 | | | | |
| 136 | - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012) | 149 | | | | |
| 137 | Brevete si licențe (din ct.205) | 150 | | | | |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 138 | Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 151 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 139 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 152 | | | | |
| 140 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 153 | | | | |
| 141 | Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 154 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 142 | Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁷⁾ | 155 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rand | 31 decembrie 2018 | | 31 decembrie 2019 | |
| | | | Suma (col.1) | %⁸⁾ (col.2) | Suma (col.3) | %⁸⁾ (col.4) |
| A | | B | 1 | 2 | 3 | 4 |

| | A | B | 1 | 2 | 3 | 4 |
|-----|--|-----|-----------|-------------|------------|-------|
| 143 | Capital social vărsat (ct. 1012) ⁸⁾ (rd. 157 + 160 + 164 + 165 + 166 + 167), din care: | 156 | 1.264.613 | X | 1.264.613 | X |
| 144 | - deținut de instituții publice (rd. 158 + 159), din care: | 157 | | 0 | | 0 |
| 145 | - deținut de instituții publice de subordonare centrală; | 158 | | 0 | | 0 |
| 146 | - deținut de instituții publice de subordonare locală; | 159 | | 0 | | 0 |
| 147 | - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 160 | | 0 | | 0 |
| 148 | - cu capital integral de stat; | 161 | | 0 | | 0 |
| 149 | - cu capital majoritar de stat; | 162 | | 0 | | 0 |
| 150 | - cu capital minoritar de stat; | 163 | | 0 | | 0 |
| 151 | - deținut de regii autonome | 164 | | 0 | | 0 |
| 152 | - deținut de societățile cu capital privat | 165 | 995.593 | 78,73 | 1.006.944 | 79,62 |
| 153 | - deținut de persoane fizice | 166 | 269.020 | 21,27 | 257.669 | 20,38 |
| 154 | - deținut de alte entități | 167 | | 0 | | 0 |
| | | | | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | | | 2018 | 2019 |
| 155 | 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: | | | 168 | | |
| 156 | - către instituții publice centrale; | | | 169 | | |
| 157 | - către instituții publice locale; | | | 170 | | |
| 158 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | | | 171 | | |
| | | | | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | | | 2018 | 2019 |
| 159 | XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | | | 172 | | |

| | A | B | 1 | 2 |
|-----|--|----------|-------------------|-------------------|
| 160 | - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 173 | | |
| 161 | - către instituții publice centrale; | 174 | | |
| 162 | - către instituții publice locale; | 175 | | |
| 163 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 176 | | |
| 164 | - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 177 | | |
| 165 | - către instituții publice centrale; | 178 | | |
| 166 | - către instituții publice locale; | 179 | | |
| 167 | - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | | |
| | XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 2018 | 2019 |
| 313 | - Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat | 181 | | |
| | XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 2019 | |
| 312 | - dividendele interimare repartizate ⁹⁾ | 182 | | |
| | XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | | | 1 | 2 |
| 168 | Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 183 | | |
| 169 | - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 184 | | |
| 170 | Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 185 | | |
| 171 | - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 186 | | |
| | XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | Nr. rand | Sume (lei) | |
| | A | B | 31 decembrie 2018 | 31 decembrie 2019 |
| | | | 1 | 2 |
| 172 | Venituri obținute din activități agricole | 187 | | |

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: 85071405 / 1404705904

| Semnături ► | Administrator | Intocmit |
|-------------|---|--|
| | Nume si prenume GHIOCEL DAN ALEXANDRU | Nume si prenume HIDEG DIANA MARILENA |
| | Semnatura | Calitatea 11--Director economic Nr.de inregistrare in organismul profesional 26978 Semnatura |

*) 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...”.

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

2) La rândurile 118 - 120, pe col. 1, entitățile vor înscrie și sumele regăsite în contul 406.

3) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.

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

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

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

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

8) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 157 - 167 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 156.

9) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd.168.

| COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019 | | | | | | -lei | Resetează acest formularul |
|---|-----------|-------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Elemente de imobilizari | Nr. rand | 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. Imobilizări necorporale | | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | | |
| Alte imobilizări | 02 | 45.142 | | | X | 45.142 | |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 03 | | | | X | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 04 | | | | X | | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 45.142 | | | X | 45.142 | |
| II. Imobilizări corporale | | | | | | | |
| Terenuri | 06 | 14.161.441 | 624.985 | | X | 14.786.426 | |
| Construcții | 07 | 3.274.434 | | 163.791 | | 3.110.643 | |
| Instalații tehnice și mașini | 08 | 20.653.965 | 1.000.071 | 404.713 | | 21.249.323 | |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 09 | 42.373 | 14.710 | | | 57.083 | |
| Investiții imobiliare | 10 | 5.581.006 | 3.671.906 | | | 9.252.912 | |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | | |
| Plante productive | 12 | | | | | | |
| Imobilizări corporale în curs de execuție | 13 | | | | | | |
| Investiții imobiliare în curs de execuție | 14 | 1.442.229 | 4.554.314 | 1.158.715 | | 4.837.828 | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 15 | 5.451 | 215.338 | | | 220.789 | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 45.160.899 | 10.081.324 | 1.727.219 | | 53.515.004 | |
| III. Active biologice productive | 17 | | | | X | | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 18 | | | | X | | |
| V. Imobilizări financiare | 19 | | | | X | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19) | 20 | 45.206.041 | 10.081.324 | 1.727.219 | | 53.560.146 | |

| ► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE | | | | | |
|---|-----------------|---------------------|------------------------------------|---|---|
| Elemente de imobilizari | Nr. rand | 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. Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 21 | | | | |
| Alte imobilizări | 22 | 40.667 | 3.375 | | 44.042 |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 23 | | | | |
| TOTAL (rd. 21 + 22 + 23) | 24 | 40.667 | 3.375 | | 44.042 |
| II. Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 25 | | | | |
| Construcții | 26 | 892.861 | 128.483 | 163.791 | 857.553 |
| Instalații tehnice și mașini | 27 | 9.421.450 | 2.536.335 | 404.713 | 11.553.072 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 28 | 27.229 | 8.176 | | 35.405 |
| Investiții imobiliare | 29 | 2.013.929 | 172.661 | | 2.186.590 |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 30 | | | | |
| Plante productive | 31 | | | | |
| TOTAL (rd. 25 la 31) | 32 | 12.355.469 | 2.845.655 | 568.504 | 14.632.620 |
| III. Active biologice productive | 33 | | | | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 34 | | | | |
| AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34) | 35 | 12.396.136 | 2.849.030 | 568.504 | 14.676.662 |

| ► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE | | | | | |
|--|------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Elemente de imobilizari | Nr. rand | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (c.13 = 10+11-12) |
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I. Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 36 | | | | |
| Alte imobilizări | 37 | | | | |
| Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale | 38 | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 38) | 39 | | | | |
| II. Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 40 | | | | |
| Construcții | 41 | | | | |
| Instalații tehnice și mașini | 42 | | | | |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 43 | | | | |
| Investiții imobiliare | 44 | | | | |
| Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost | 45 | | | | |
| Plante productive | 46 | | | | |
| Imobilizari corporale în curs de execuție | 47 | | | | |
| Investiții imobiliare în curs de execuție | 48 | | | | |
| TOTAL (rd. 40 la 48) | 49 | | | | |
| III. Active biologice productive | 50 | | | | |
| IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing | 51 | | | | |
| V. Imobilizări financiare | 52 | | | | |
| AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 39 + 49 + 50 + 51 + 52) | 53 | | | | |
| FORMULAR NEVALIDAT | Suma de control Formular 40: | | | | |

| | | |
|--------------------|--|--|
| Semnături ► | Administrator Nume si prenume GHIOCEL DAN ALEXANDRU | Intocmit Nume si prenume HIDEG DIANA MARILENA |
| | Semnatura | Calitatea DIRECTOR ECONOMIC |

Nr.de inregistrare in organismul profesional

26978

Semnatura

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: S.C. SELCA S.A.

Judetul: AG--ARGES

Adresa: localitatea PITESTI, str. DEPOZITELOR, nr. 12, bloc CORP C9

Numar din registrul comertului: J03/3/1991

Forma de proprietate: 34-Societăți comerciale pe acțiuni

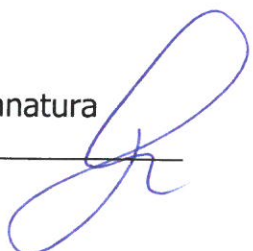
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4120-- Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod de identificare fiscala: RO128299

Administratorul societatii, GHIOCEL DAN ALEXANDRU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca :

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- 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.

Semnatura



LEI

| Elemente de imobilizări | Nr. rd. | Sold inițial2018 | Creșteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|---|-----------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | | | Total | Din care: dezmembări și casări | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizări necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | | |
| Alte imobilizări | 02 | 45.142 | | | | 45.142 |
| Active necorporale de exploatare res min | 03 | | | | | |
| Avansuri ac pt imobilizări necorporale | 04 | | | | | |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 05 | 45.142 | | | | 45.142 |
| Imobilizări corporale | | | | | | |
| Terenuri | 06 | 14.161.441 | 624.985 | | | 14.786.426 |
| Construcții | 07 | 3.274.434 | | 163.791 | | 3.110.643 |
| Instalații tehnice și mașini | 08 | 20.653.965 | 1.000.071 | 404.713 | | 21.249.323 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 09 | 42.373 | 14.710 | | | 57.083 |
| Investitii imobiliare | 10 | 5.581.006 | 3.671.906 | | | 9.252.912 |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | 1.442.229 | 4.554.314 | 1.158.715 | | 4.837.828 |
| Avansuri acordate pt imobilizări corporale | 15 | 5.451 | 215.338 | | | 220.789 |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 45.160.899 | 10.081.324 | 1.727.219 | | 53.515.004 |
| Imobilizări financiare | 18 | | | | | 0 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05+16+18) | 12 | 45.206.041 | 10.081.324 | 1.727.219 | 0 | 53.560.146 |

-lei-

| Elemente de imobilizări | Nr rd. | Sold iniția2018 | Amortizare în cursul anului | Amortizare afereantă imobilizărilor scoase din evidență | Amortizare la (col. 9=6+7- 8) |
|---|-----------|-------------------|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Imobilizări necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare | 20 | | | | - |
| Alte imobilizări | 21 | 40.667 | 3.375 | | 44.042 |
| TOTAL (rd. 13+14) | 23 | 40.667 | 3.375 | - | 44.042 |
| Imobilizări corporale | | | | | |
| Terenuri | 24 | | | | - |
| Construcții | 25 | 892.861 | 128.483 | 163.791 | 857.553 |
| Instalații tehnice și mașini | 26 | 9.421.450 | 2.536.335 | 404.713 | 11.553.072 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 27 | 27.229 | 8.176 | | 35.405 |
| Investitii imobiliare | 28 | 2.013.929 | 172.661 | | 2.186.590 |
| TOTAL (rd. 24 la30) | 31 | 12.355.469 | 2.845.655 | 568.504 | 14.632.620 |
| AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 23+32) | 33 | 12.396.136 | 2.849.030 | 568.504 | 14.676.662 |

SELCA SA 31,12,2019

Nota 2. Provizioane

| Denumirea provizionului | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri | | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|-------------------------|--|-------------|----------|--|
| | | in cont | din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| 1512 | 1.322.916 | 682.379 | 318.683 | 1.686.612 |
| | | | | 0 |
| Total | 1.322.916 | 682.379 | 318.683 | 1.686.612 |



SELCA SA 31,12,2019

Nota 3. Repartizarea profitului

-lei-

| Destinatia profitului | Suma |
|--|-----------|
| Profit net de repartizat | 1 876 913 |
| - rezerva legală | |
| - acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti | |
| - alte rezerve | 1 876 913 |
| -alte repartizari prevazute de lege | |
| - dividende de platit | |
| Profit nerepartizat | |



SELCA SA 31,12,2019

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

-lei-

| Denumirea indicatorului | Exercitiul financiar incheiat la | |
|--|----------------------------------|------------|
| | 31,12,2018 | 31,12,2019 |
| 0 | | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 27 751 316 | 36 806 674 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5) | 25 742 937 | 34 581 149 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 22 453 475 | 30 218 307 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | | |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie | 3 289 463 | 4 362 842 |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | 2 008 378 | 2 225 525 |
| 7. Cheltuieli de desfacere | | |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | | |
| 9. Alte venituri din exploatare | | |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | 2 008 378 | 2 225 525 |



| Creante | Sold la 31/12/2019 | Termen de lichiditate | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| | | sub un an | peste un an |
| 0 | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Total, din care : | 5 247 219 | 5 247 219 | - |
| Creante comerciale | 4 594 264 | 4 594 264 | |
| Avansuri platite (ct 4092) | 153 000 | 153 000 | |
| Alte creante | 499 955 | 499 955 | |

| Datorii | Sold la 31/12/2019 | Termen de exigibilitate | | |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|-------------|
| | | sub un an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1=2+3+4 | 2 | 3 | 4 |
| Total, din care: | 10 307 325 | 8 983 898 | 1 323 427 | - |
| Datorii comerciale | 7 334 608 | 7 334 608 | | |
| Alte datorii pe termen scurt | 1 649 290 | 1 649 290 | | |
| Credite pe termen lung | 1 262 708 | | 1 262 708 | |
| Alte datorii pe termen lung | 60 719 | | 60 719 | |

Datorii pentru care s-au depus garanții/efectuate ipotecări:

| Descrierea datoriei | Valoarea datoriei | Valoarea garanției | Natura garanției |
|--|-------------------|--------------------|------------------|
| Credit investitii utilaje scadent 31,12.2021 | 973 956 | 1.300.000 | utilaje |
| Credit investitii utilaje scadent la 20,07,2022 | 288.752 | 330 000 | utilaje |
| Leasing auto scadent la 31,03,2020 | 60 719 | 60 719 | masini |
| TOTAL | 1 323 427 | 1 323 427 | 0 |

Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane:

| Obligatia | Valoarea obligatiei | Valoarea provizionului |
|--------------|---------------------|------------------------|
| | | |
| Total | 0 | 0 |



SELCA SA 31,12,2019

NOTA 6

f) Reevaluarea imobilizărilor corporale

-lei-

| Elementul supus reevaluarii | Valoarea la cost istoric | Valoarea reevaluată | Diferența din reevaluare |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| Terenuri | | | |
| Constructii | | | |
| ... | | | |
| Total | | | |

In anul 2019 nu au fost efectuate reevaluări ale elementelor supuse reevaluarii conform legislației în vigoare.



SELCA SA 31,12, 2019

NOTA 7

c) Actiuni/parti sociale

| Actionar/asociat | Numar de actiuni | Capital social | Pondere % |
|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| SELCA ASSETS INVEST SRL | 10.069.440 | 1.006.944,00 | 79,6247 |
| PERSOANE FIZICE | 2.576.512 | 257.651,70 | 20,3739 |
| SELCA SA | 173 | 17,30 | 0,0014 |
| TOTAL | 12.646.125 | 1.264.613,00 | 100,00 |

e) Actiuni emise in cursul exercitiului

| Tipul actiunilor | Numar | Valoarea nominala | Valoarea incasata la distribuire | Perioada de exercitare a drepturilor de distributie | Pretul platit pentru actiunile distribuite |
|------------------|-------|-------------------|----------------------------------|---|--|
| | | | | | |

f) obligatiuni emise

| Tipul obligatiunilor | Numar | Valoarea emisa | Suma primita |
|----------------------|-------|----------------|--------------|
| | | | |



NOTA 8

c) avansuri și credite acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

| Avansurilor și credite acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 |
|--|--|--|
| Avansuri | | |
| Credite | | |
| Rata dobanzii | | |
| Suma rambursată | | |
| Garantii asumate de entitate | | |
| Principalele clauzele ale creditelor | | |

d) numărul mediu de angajați în timpul anului

| | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 |
|-----------------------------|--|--|
| Personal indirect productiv | 18 | 10 |
| Personal direct productiv | 101 | 97 |
| Total | 119 | 107 |

| | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 |
|--|--|--|
| Salarii de plată la sfârșitul perioadei | 146 436 | 236 280 |
| Cheltuiala cu salariile angajaților | 4 584 656 | 5 672 422 |
| Cheltuieli cu asigurarile sociale | | |
| CAM contrib asig pt munca | 106 292 | 125 568 |
| Alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii | | |



Indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> |
|----|--|--|--|
| a) | Indicatorul lichidității curente | | |
| | $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} =$ | 14 119 632 8 991 987 | 370,09 157,02 |
| b) | Indicatorul lichidității imediate | | |
| | $\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$ | 11 651 238 8 991 987 | 305,31 129,57 |

2. Indicatori de risc

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> |
|----|---|--|--|
| a) | Indicatorul gradului de îndatorare | | |
| | $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 =$ | 1 262 708 38 809 419 | 3,88 3,25 |
| b) | Indicatorul privind acoperirea dobânzilor | | |

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> |
|--|--|--|--|
| | $\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} =$ | 2 261 121 71 453 | 65,14 31,64 |

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

| | | | |
|----|--|-------------------------|----------------|
| a) | Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) | | |
| | $\frac{\text{Cheltuiala cu stocurile}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Număr de ori}$ | 24 562 466 2 380 042 | 8,78 10,32 |
| b) | Viteza de rotație a debitelor-clienți | | |
| | $\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$ | 4 343 599 36 806 674 | 52,00 43,00 |
| c) | Viteza de rotație a creditelor – furnizor | | |

| | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> (zile) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> (zile) |
|--|--|--|
|--|--|--|

| | | | |
|---|------------------|-------|-------|
| $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 =$ | <u>5 015 869</u> | 31,75 | 52,92 |
| | 34 581 149 | | |

d) Viteza de rotație a imobilizarilor corporale

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> |
|--|-------------------|---|---|
| $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} =$ | <u>36 806 674</u> | 0,85 | 0,94 |
| | 38 882 384 | | |

e) Viteza de rotație a activelor totale

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> |
|---|-------------------|---|---|
| $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} =$ | <u>36 806 674</u> | 0,60 | 0,69 |
| | 53 077 453 | | |

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> (%) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> (%) |
|---|------------------|--|--|
| $\frac{\text{Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe } \text{€}}{\text{Capitalul angajat}} =$ | <u>2 225 525</u> | 5,22 | 5,73 |
| | 38 809 418 | | |

b) Marja brută din vânzări

| | | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2018</u> (%) | Exercițiul financiar încheiat la <u>31,12,2019</u> (%) |
|--|------------------|--|--|
| $\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} =$ | <u>2 189 668</u> | 7,27 | 5,95 |
| | 36 806 674 | | |

NOTA 10 SELCA SA 31.12.2019

d) Informatii privind impozitul pe profit

| | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Profit net | 1 961 623 | 1 876 913 |
| Venituri neimpozabile | 0 | 0 |
| Cheltuieli nedeductibile | 290 223 | 606 902 |
| Profit impozabil | 2 251 846 | 2 483 815 |
| Impozit pe profit curent | 369 088 | 447 451 |
| Credit fiscal (sponsorizare) | 29 971 | 45 473 |
| impoz profit scutit cf art 22 din CF | 284 164 | 89 223 |
| Impozit pe profit curent datorat | 54 953 | 312 755 |
| Impozit pe profit (de recuperat)/ | | |

e) Impartirea cifrei de afaceri

| Impartirea cifrei de afaceri pe segmente de activitati | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| CONSTRUCTII CIV SI EDILITARE | 6 168 139 | 21 291 235 |
| MARFURI | 2 090 094 | 206 897 |
| PROD PREF BETON, MORTAR,ASFALT, MIXT ASFALT | 17 679 466 | 13 529 829 |
| CHIRII | 1 813 617 | 1 778 713 |
| Total | 27 751 316 | 36 806 674 |

| Impartirea cifrei de afaceri pe arii geografice | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 |
|--|---------------------------------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| Total | 0 | 0 |

f) Stocuri

| Stocuri | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Materii prime si materiale consumabile | 835 046 | 594 165 |
| Stocuri in curs de aprovizionare | 0 | 0 |
| Productie in curs de executie | 1 273 367 | 1 845 189 |
| Produse finite | 17 395 | 19 755 |
| Stocuri aflate la terti | | |
| Ambalaje | | 9 000 |
| Avansuri (ct 4091) | 165 883 | 285 |
| Total | 2 291 691 | 2 468 394 |

g) Structura cheltuielilor

Cheltuieli privind stocurile

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu materii prime | 14 683 397 | 22 822 947 |
| Cheltuieli cu materialele consumabile | 321 652 | 1 461 024 |
| Cheltuieli cu combustibilii | 777 931 | 1 041 084 |
| Cheltuieli cu marfuri | 2 024 476 | 167 632 |

| | | |
|----------------------------------|------------|------------|
| Cheltuieli cu ambalaje consumate | | |
| Total | 17 807 456 | 25 492 687 |

Cheltuieli cu serviciile executate de terti

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | 9 495 | 663 |
| Cheltuieli cu redevente, locatii de gestiune si chirii | 508 353 | 305 339 |
| Cheltuieli cu primele de asigurare | 190 239 | 299 784 |
| Cheltuieli cu studiile si cercetar | 5 701 | 5 317 |
| Cheltuieli cu colaboratorii | | |
| Cheltuieli privind comisioane si onorarii | | |
| Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate | 6 370 | 2 101 |
| Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal | 5 200 | 54 |
| Cheltuieli cu deplasari, detasari | 8 589 | 13 005 |
| Cheltuieli postale si de telecomunicatii | 8 405 | 10 964 |
| Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate | 34 521 | 45 329 |
| Alte cheltuieli cu serviciile efectuate de terti | 5 695 695 | 10 797 480 |
| Total | 6 472 568 | 11 480 036 |

Cheltuieli impozite si taxe :

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu impozitul pe profit/venit | 54 953 | 312 755 |
| Alte cheltuieli cu impozite si taxe | 228 607 | 318 588 |
| Total | 283 560 | 631 343 |

Cheltuieli cu personalul :

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu salariile personalului | 4584656 | 5672422 |
| Cheltuieli cu fchetele de masa acordate salariatilor | 393169 | 378390 |
| Cheltuieli privind protectia sociala | 198916 | 301748 |
| Total | 5176741 | 6352560 |

Alte cheltuieli de exploatare:

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Cheltuieli cu protectia mediului | | |
| Pierderi si creante si debitori diversi | | |
| Despagubiri, amenzi si penalitati | 6402 | 3912 |
| Donatii si subventii | 29971 | 18085 |
| Cheltuieli privind activele cedate | -2063 | -2063 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 86782 | 185877 |
| Total | 121092 | 205811 |

Cheltuieli financiare:

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Pierderi din creante legate de participatii | | |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Cheltuieli privind investiții financiare cedate | | |
| Cheltuieli din diferențe de curs valutar | 8072 | 1146 |
| Cheltuieli privind dobânzile | 31441 | 71453 |
| Alte cheltuieli financiare | | |
| Total | 39513 | 72599 |

Venituri și cheltuieli extraordinare:

| Natura | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Venituri extraordinare total, din care: | 0 | 0 |
| - | | |
| - | | |
| Cheltuieli extraordinare total, din care: | 0 | 0 |
| - | | |
| - | | |
| Venituri extraordinare în avans | | |
| Cheltuieli extraordinare în avans | | |

i) leasing financiar

| | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar la 31.12.2019 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Total valoare leasing | 275785 | 323758 |
| Rate achitate în cadrul contractului | 171722 | 169060 |
| Rate de platit aferente perioadelor viitoare | 104063 | 60719 |
| Dobânzi de platit aferente perioadelor viitoare | 6510 | 19440 |

k) tranzacții cu părți afiliate:

| | Exercițiul financiar la 31.12.2018 | Exercițiul financiar 31.12.2019 |
|------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| Vânzări de bunuri | 0 | 0 |
| Vânzări de servicii | 0 | 4071 |
| Total vânzări | 0 | 0 |
| Achiziții de bunuri | 0 | 3138177 |
| Achiziții de servicii | 486813 | 360636 |
| Total achiziții | 486813 | |
| Solduri debitoare | 0 | 350 |
| Solduri creditoare | 0 | 3144854 |

l) împrumuturi:

| Tipuri de împrumuturi | Exercițiul financiar încheiat la 31/12/2018 | | Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 | |
|-----------------------|--|----------------|--|----------------|
| | pe termen scurt | pe termen lung | pe termen scurt | pe termen lung |
| Împrumuturi bancare | | 1437500 | | 1262708 |
| Linii de credit | | | | |
| Datorii de leasing | | 104063 | | 60719 |

| Împrumuturi bancare | Obiectul împrumutului | Sold la 31.12.2018 | Sold la 31.12.2019 | Scadenta |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| Banca BRD PITESTI | CREDIT INVESTITII | 137 500 | 0,00 | |
| Banca RAIFFEISEN PITESTI | CREDIT INVESTITII | | 288 752 | 20,07,2022 |
| Banca RAIFFEISEN PITESTI | CREDIT INVESTITII | 1 300 000 | 736666 | 31,12,2021 |
| Total | | | 1 025 418 | |

| Linii de credit | Obiectul creditului | Sold la 31/12/2018 | Sold la 31/12/2019 | Scadenta |
|--------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| Banca RAIFFEISEN PITESTI | SGB 1 500 000 | 1179332 | 1404470 | 28,04,2020 |
| Banca RAIFFEISEN PITESTI | LINIE LCR 3 250 000 | | | |
| Total | 4 750 000 | 1179332 | 1404470 | 28.04.2019 |

n) angajamente sub forma garantiilor

| Natura | Exercițiul financiar | Exercițiul financiar |
|---|----------------------|------------------------|
| | 31,12,2018 | încheiat la 31,12,2019 |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total, din care: | 0 | 0 |
| -garantii in relatie cu partie afiliate | | |

EVENIMENTE ULTERIOARE- virusul COVID 19

In urma analizei incertitudinilor si riscurilor la care ar putea fi expusa societatea SELCA SA in perioada urmatoare , au rezultat urmatoarele :

- societatea nu a intrerupt activitatea
- contractele incheiate sunt in derulare
- clientii au fost incasati la termenele prevazute
- nu avem stocuri si intreruperi in aprovizionare

sau alte evenimente care sa prezinte incertitudini si riscuri semnificative.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'G' followed by several vertical strokes, likely representing the initials of the signatory.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finantelor Publice
Date: 2020.04.09 15:32:48 EEST
Reason: Document MFP

Index încrcare: 206311694 din 09.04.2020

A i depus un formular tip S1040 cu numrul de înregistrare **INTERNT-206311694-2020** din data de **09.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **128299**

Nu exist erori de validare.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

S.C. SELCA S.A.

RAPORT DE AUDIT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

**Pe baza situațiilor financiare încheiate la 31. 12. 2019
intocmite de S.C. SELCA S.A.**

**Societatea EVAL EXPERT S.R.L. PITEȘTI
Societate de audit financiar membră a
CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA**

Membra a Camerei Auditorilor Financieri din Romania, autorizația nr. 8 /2001

Membră a CECCAR, autorizația nr. 5960/2008

Membra a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizatie nr 308/2008

03 aprilie 2020

Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

CATRE
ADUNAREA GENERALA A ACŢIONARILOR
S.C. SELCA S.A.

Opinie

Am auditat situațiile financiare anexate ale SC SELCA SA cu sediul social în localitatea Pitești, Str. Depozitelor, nr. 31, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 128299, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 38.809.418 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 1.876.913 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 2844/2016 ("OMFP 2844").

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). 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 emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

**Raport de audit asupra situatiilor financiare la 31 decembrie 2019,
la S.C. SELCA S.A.**

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si, cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa examinam acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si prezentat daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 2844/2016.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr. 2844/2016.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 2844/2016, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza principiului continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membra a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatie nr 308/2008;

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

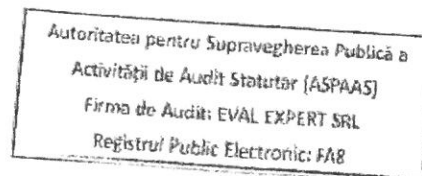
*Raport de audit asupra situatiilor financiare la 31 decembrie 2019,
la S.C. SELCA S.A.*

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

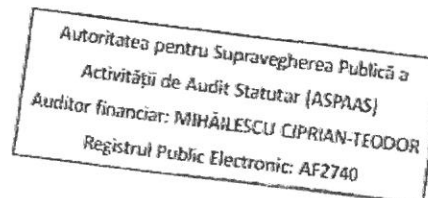
**In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravei nr.10**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 8/2001

**Auditor,
Mihailescu Ciprian Teodor**
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2740



Pitesti, 03.04.2020



Societatea EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membra a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatie nr 308/2008;