

**RAPORT ANUAL**  
**pentru exercitiul financiar al anului 2018**  
**conform Regulamentului nr. 5/2018 al ASF**

Data raportului: 18.04.2019  
Exercitiul financiar 01.01.2018-31.12.2018  
Denumirea societății comerciale : SEMROM OLTENIA SA  
Sediul social : CRAIOVA, Str.Eugeniu Carada, nr.7  
Numărul de telefon/fax : 0251.533.228  
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO 10610146  
Număr de ordine în Registrul Comerțului : J16/556/1998  
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :ATS-AERO  
Capitalul social subscris și vărsat : 1.116.426 lei  
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : 11.164.256 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.  
Cod LEI:2549003NHWXAI34SD820

## **1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

### **1.1 a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

Principala activitate desfasurata de SEMROM OLTENIA S.A. este comercializarea semințelor de cereale, plante tehnice și furajere, producerea și prelucrarea acestora, însă apariția pe piața semințelor a unui număr însemnat de comercianți a impus diversificarea obiectului de activitate al societății, respectiv preluarea și valorificarea de îngrășăminte și pesticide, prestări servicii de condiționare pentru diverși producători de semințe, închirieri de spații de depozitare, etc.Conform actului constitutiv obiectul principal de activitate este cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de seminte oleaginoase (cod CAEN 0111).

### **b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale**

SEMROM OLTENIA SA a fost constituită în baza aprobării Adunării Generale a Acționarilor din 30 aprilie 1998 și a devenit persoană juridică la data de 28 mai 1998.

### **c) Descrierea fuziunilor sau reorganizarilor semnificative ale societatii comerciale**

Nu este cazul.

### **d) Descrierea achizițiilor sau instrăinărilor de active**

În anul 2018 creșterile de valoare aferente imobilizărilor corporale în suma totală de 106.895 lei se compun în principal din :

- achiziția a două mijloace de transport second-hand în valoare de 60.074 lei ;
- înregistrare unor reparații capitale(modernizari) efectuate la mijloace de transport auto în valoare de 6.558 lei;

- achiziția de echipamente tehnologice(calculatoare) în valoare totală de 16.756 lei;
- achiziția unui multifuncțional (imprimantă+scanner) cu valoare de înregistrare de 4.120 lei;
- transferul din investiții imobiliare în construcții a unei clădiri ce fusese anterior integral închiriată, cu valoare de înregistrare de 18.225 lei;

Scaderile de valoare înregistrate de imobilizările corporale se compun în principal din :

- scaderea valorii terenurilor cu suma de 73.402 lei, ca urmare a vânzării unui teren la Punctul de Lucru Olt, locația Caracal;

- vânzarea unui sopron la Punctul de Lucru Olt, locația Caracal, cu valoare de înregistrare de 60.720 lei și a unei părți din împrejmuirea(gard) a terenului aferent în valoare de 391 lei;

- transferul din investiții imobiliare în construcții a unei clădiri ce fusese anterior integral închiriată, cu valoare de înregistrare de 18.225 lei;

- vânzarea unui utilaj agricol (combina) cu o valoare de inventar de 555.959 lei, valoare rămasă neamortizată de 185.608 lei, precum și scaderea din evidența a două rulote vândute, cu valoare de înregistrare de 25.129 lei;

-casarea de echipamente tehnologice (imprimanta, tahograf, cantar balanta) cu valoare de intrare de 7.639 lei, complet amortizate.

## e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

### 1.1.1.Elemente de evaluare generala

- a) Profit 146.395 lei
- b) Cifra de afaceri neta : 19.288.018 lei
- c) Export – nu e cazul
- d) Costuri: 19.642.293 lei
- e) % din piata detinut-nu detine informatii, nefiind efectuat un studiu de piata in acest sens.

Principalii concurenți ai societății, în activitatea de valorificare a semințelor, pesticidelor și îngrășămintelor sunt: SCDA Caracal, SCDA Șimnic, Pioneer Hi-Bred Seeds Agro SRL București, Monsanto Europe SA Bruxelles suc. București, KWS Seminte SRL București, Rod Bun SA, Syngenta Agro SRI, Alcedo SRL, Prutul SA, Ameropa Grains SA, Biochem SRL, etc.

- f) Lichiditate (disponibil in cont) total :203.522 lei, din care :
  - disponibilitati banesti aflate in casieria societatii: 42.376 lei
  - disponibilitati banesti aflate in conturile curente, in lei : 161.146 lei

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele activitati desfasurate de SEMROM OLTENIA SA sunt urmatoarele:

- comercializarea semintelor de cereale, plante tehnice si furajere , pesticidelor si ingrasamintelor chimice, precum si a produselor de consum
- prestări servicii de condiționare, tratare, insacuire, depozitare pentru diverși producători de semințe
- inchirierea bunurilor imobiliare proprii

Prin obiectul sau de activitate firma SEMROM OLTENIA SA este implicata in producerea de seminte de cereale, plante tehnice si furajere prin relatii contractuale directe cu producatorii agricoli asigurandu-le semintele din categorii biologice superioare si preluand o parte din productia de samanta realizata de acestia. Cu ajutorul bazei materiale specifice (statii pentru conditionarea semintelor, statii pentru uscat si calibrat porumb, statii de decuscutare etc.) existente in administrarea directa a punctelor de lucru, cantitatile de seminte preluate de la producatori sunt prelucrate dupa tehnologii specifice si aduse la parametrii de calitate impusi de standarde internationale.

#### a) Descrierea principalelor pietee de desfacere

În anul 2018, conform obiectului sau de activitate, societatea a valorificat semintele din stoc , productia agricola obtinuta din contractele de multiplicare, precum si cele achizitionate de la producatorii si distribuitorii de hibrizi autohtoni si straini.

De asemenea, s-au efectuat prestări de servicii pentru producătorii de semințe și comercianți (Amcor SRL, Euro 1 M&S, Agropest Seed SRL, Agrovet SA, Rural Capital SRL, PRO-EL S.R.L., SA Agri Deveselu, Gio Masini Agricole Sud SRL, Agriprest SRL, Carpatica Tur SRL, Dancor Agro Prodaliment SRL ) si producatori agricoli de pe raza punctelor de lucru Olt, Mehedinti si Teleorman.

În activitatea sa, SEMROM OLTENIA SA nu are o dependență semnificativă față de un client sau grup de clienți.Pe segmentele teritoriale de piață, unde punctele de lucru ale societății își desfășoară activitatea, situația concurențială este diferită, aceasta în funcție de existența sau lipsa de competitori puternici în aceste zone.Se remarcă însă ca tendință, acapararea puternică a pieței semințelor de către firmele cu capital străin care sunt aliniate la cerințele pieței, atât interne cât și internaționale, prin tehnologia pe care o dețin și prin modul de organizare al procesului de vânzare în teritoriu.

#### b) Ponderea produselor și serviciilor în venituri și în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii trei ani

Produse și servicii		2016	2017	2018
Vânzări semințe de cereale, plante tehnice și furajere, vanzari produse de consum	În venituri	72	81	87%
	În cifra de afaceri	92	87	89%
Prestări servicii privind condiționarea semințelor către alți producători agricoli	În venituri	5	5	4%
	În cifra de afaceri	6	5	4%

Produs	Unitate de masura	2016	2017	2018
Grau samanta	to	1.177	1.676	1.626
Triticale samanta	to	285	241	217
Orz samanta	to	159	193	394
Porumb samanta hibridi import	doze	7.032	7.297	6.724
Porumb samanta hibridi autohtoni	to	83	63	46
Floarea soarelui hibridi import	doze	1.604	2.088	3.823
Rapita	doze	465	781	817
Ingrasaminte	to	2.152	1.927	2.570
Pesticide	lei	1.520.000	4.005.176	4.142.200

**c) Produse noi si servicii avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in exercitiul financiar urmat-** Nu se estimeaza pentru exercitiul financiar viitor introducerea unor produse noi care sa necesite afectarea unui volum substantial de active.

### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Semintele au fost aprovizionate de la partenerii traditionali in baza contractelor de vanzare cumparare, precum si din activitatea de multiplicare. Materialele necesare desfasurarii activitatii au fost achizitionate de la unitati specializate, iar preturile de achizitie au fost cele practicate pe piata. Substantele pentru tratat seminte si deratizare au fost aprovizionate in baza contractelor incheiate cu furnizorii selectati in baza ofertelor depuse.

Printre principalii furnizori de materiale se numără:

- Comfert SRL Bacau, Green Master SRL, Vitaplant SRL, Summitagro Romania SRL, Biochem SRL pentru substanțele de tratat seminte, dezinfecție și deratizare a spațiilor de depozitare.
- Azochim SRL Calugareni, Biz Solution SRL, Ameropa Grains SA pentru ingrasaminte si complexe chimice.

În ceea ce privește furnizorii de seminte si pesticide destinate comercializarii, aceștia sunt persoane juridice de la care, in baza contractelor comerciale de vânzare-cumpărare, se procură cantitățile necesare.

Printre aceștia se numără: Comfert SRL, Agro-Yugorom SRL, Ragt Seminte SRL Bucuresti, Andagro SRL Brasov, Green Master Service SRL, Centro Trans Corporation SRL, Amicoagria SRL, SCDA Turda, Agrounion SRL, Independenta SA, Summitagro Romania SRL, Vitaplant SRL, etc.

### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

#### SITUAȚIA VÂNZĂRILOR ȘI A PROFITULUI DIN EXPLOATARE - LEI -

SPECIFICARE	2016	2017	2018
-Grâu sămânță	1.848.765	2.398.218	2.763.817
-Triticale samanta	408.228	416.558	332.802
-Orz sămânță	247.920	324.169	715.470
-Porumb sămânță	1.967.032	1.941.019	1.567.255
-Floarea soarelui sămânță	1.090.324	1.455.102	2.227.996
-Alte seminte	511.465	512.154	618.507
-Mazare samanta	190.762	515.341	683.495
-Rapita	350.477	555.633	700.902
-Ingrasaminte,pesticide	4.160.278	5.402.113	7.616.399
- Produse consum	189.046	374.611	30.024
<b>I. TOTAL VENITURI DIN COMERCIALIZARE</b>	<b>10.964.297</b>	<b>13.894.918</b>	<b>17.256.667</b>
<b>II. VENITURI DIN PRESTARI SERVICII</b>	<b>771.137</b>	<b>833.158</b>	<b>717.378</b>
<b>III VENITURI DIN CHIRII</b>	<b>814.645</b>	<b>1.034.832</b>	<b>1.174.259</b>
<b>IV. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>3.476.917</b>	<b>1.328.757</b>	<b>639.954</b>

<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE(I+II+III+IV)</b>	<b>16.026.996</b>	<b>17.091.665</b>	<b>19.788.258</b>
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>15.572.583</b>	<b>16.664.103</b>	<b>19.642.293</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE-PROFIT</b>	<b>454.413</b>	<b>427.562</b>	<b>145.965</b>

Principalii concurenți ai societății, în activitatea de valorificare a semințelor, pesticidelor și îngrășămintelor sunt: SCDA Caracal, SCDA Șimnic, Pioneer Hi-Bred Seeds Agro SRL București, Monsanto Europe SA Bruxelles suc. București, KWS Semințe SRL București, Rod Bun SA, Syngenta Agro SRI, Alcedo SRL, Prutul SA, Ameropa Grains SA, Biochem SRL, etc.

În activitatea sa, Semrom Oltenia SA nu are o dependență semnificativă față de un client sau grup de clienți.

Pe segmentele teritoriale de piață, unde punctele de lucru ale societății își desfășoară activitatea, situația concurențială este diferită, aceasta în funcție de existența sau lipsa de competitori puternici în aceste zone.

Se remarcă însă ca tendință, acapararea puternică a pieței semințelor de către firmele cu capital străin care sunt alinate la cerințele pieței, atât interne cât și internaționale, prin tehnologia pe care o dețin și prin modul de organizare al procesului de vânzare în teritoriu.

#### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

Numarul mediu de salariați înregistrați în anul 2018 de SEMROM OLTENIA SA a fost de 52 din care:

- personal de conducere 8
- personal Tesa 16
- muncitori calificați 24
- muncitori necalificați 4

Deoarece la nivel de unitate nu există sindicat legal constituit, conform art. 134 din Legea 62/2011 a Dialogului social, Contractul colectiv de muncă la nivel de unitate a fost negociat între conducerea societății reprezentată de Directorul General și reprezentanții salariaților aleși constitutiv. Raporturile dintre manager și angajați sunt normale, neexistând conflicte de muncă.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.**

Din punct de vedere al impactului activității SEMROM OLTENIA SA asupra mediului înconjurător, se poate spune că acesta se manifestă în special în momentul procesării semințelor, având ca rezultat pleuri și pierderi de substanțe în procesul de tratare sau în timpul depozitării substanțelor de tratat și a produsului finit. Deși pleava este un deșeu biodegradabil, o parte din stațiile de prelucrare ale societății au fost prevăzute cu filtre speciale pentru reținerea acestora.

De asemenea, substanțele de tratat se depozitează în camere speciale, conform normelor în vigoare. Tratarea se face cu ajutorul unor mașini de tratat aflate în încăperi închise, dotate cu exhaustoare de aerosoli și manipulate de personal specializat.

Depozitarea produsului finit se face în magazine destinate acestui scop, ce nu lasă posibilitatea poluării mediului înconjurător.

Activitatea de bază nu are impact major asupra mediului înconjurător. Nu există litigii referitoare la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Pentru toate aceste activități sunt emise autorizații de către instituțiile abilitate.

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

În anul 2018 societatea noastră nu a desfășurat activitate de cercetare și dezvoltare și nu anticipează a efectua nici în viitor astfel de cheltuieli.

#### **1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

În condițiile unei piețe concurențiale în ceea ce privește vânzarea semințelor, nu în toate cazurile există garanția respectării prețurilor previzionate prin bugetul întocmit la începutul anului având în vedere concurenții care produc asemenea semințe inferioare calitativ, însă la prețuri de vânzare sub nivelul nostru, condiții în care suntem nevoiți să ajustăm prețurile antecalculat până la nivelul minim posibil.

Activitatea comercială se realizează pe două paliere:

- vânzare cu plată la livrarea marfurilor sau prestațiilor de servicii, fapt ce asigură o lichiditate imediată care asigură necesarul de capital de lucru. Această modalitate este aplicată în principal micilor fermieri, inclusiv producători agricoli individuali;

- vanzari cu plata la recoltare, politica aplicata in relatiile cu fermierii mijlocii si mari, acest sistem de vanzare inceput anii anteriori avand ca efectv cresterea substantiala a volumului vanzarilor catre societatile comerciale, ponderea principala fiind reprezentata de semintele din categorii biologice superioare si provenienta import, precum si a pesticidelor. In acest fel, societatea noastra promoveaza vanzarea pe credit, adaptandu-se in acest mod practicilor comerciale impuse pe piata de firmele concurente.

Pentru evitarea riscului de pret, in aceste contracte sunt stipulate clauze referitoare la garantarea efectuarii platilor de catre clienti, materializate in stabilirea pretului, modalitatilor de livrare, a termenelor de plata, a penalitatilor de intarziere, a garantiilor de plata.

Semintele si imputurile comercializate in sistem de vanzare pe credit au la baza la randul lor finantari din partea furnizorilor pe intreaga durata a contractului de vanzare-cumparare.

Societatea urmareste in permanenta cash-flowul si prioriteaza cheltuielile in functie de incasari. Se actioneaza pentru cresterea lichiditatilor din vanzari si prestatii si reducerea iesirilor de numerar. Indicatorii de lichiditate precum si alti indicatori economico-financiari se prezinta astfel:

Denumire indicator	2016	%	2017	%	2018	%
Lichiditate generala	69		74		71	
Lichiditate curenta	53		56		61	
Solvabilitate generala	246		250		248	
Rentabilitatea capitalului angajat	3		2		0.7	
Rentabilitate economica	2		2		0.4	

### **Riscul de credit**

Societatea este expusa riscului de credit datorita extinderii vanzarilor pe credit, crescand riscul ca societatea sa suporte pierderi ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale comerciale de catre anumiti clienti. Expunerea la risc de credit este influentata de caracteristicile individuale ale fiecarui client.

In vederea limitarii riscului de credit in ultimii ani s-a restructurat in permanenta portofoliul de clienti din activitatea comerciala, au fost eliminati clientii care aveau intarzieri la plata, adoptandu-se o politica de verificare riguroasa a clientilor care solicita finantare (verificare la CRB, verificarea existentei de litigii comerciale, solicitarea de certificate de atestare fiscala, etc) si constituirea de garantii mobiliare sau imobiliare acoperitoare pentru valorile creditate.

### **Riscul de lichiditate**

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale. In acest sens, se monitorizeaza fluxul de numerar, se coreleaza scadentele, se prioritizeaza cheltuielile functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi vanzarile cu plata inainte de termen.

### **Riscul de piata**

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret. Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta semnificativ veniturile.

### **Riscul aferent impozitarii**

Sistemul fiscal este supus unor reglementari si modificari permanente. Interpretarea textelor si procedurilor pot varia si exista riscul ca anumite tranzactii sa fie percepute diferit de autoritatile fiscale in comparatie cu tratamentul Societatii. Obligatiile fiscale calculate si declarate de societate sunt supuse controlului fiscal pentru o perioada de cinci ani.

## **1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

- a) Activitatea Semrom Oltenia SA este afectata de scaderea puterii de cumparare a producatorilor agricoli ale carei efecte se fac simtite in volumul vanzarilor cu incasare imediata.

Pentru anul 2019 societatea are ca obiectiv realizarea de venituri suplimentare, in acest sens avandu-se in vedere un set de masuri avand ca scop eficientizarea activitatii si cresterea capacitatii de integrare a societatii in cerintele pietei.

In acest sens, principalele masuri care vor fi avute in vedere pentru eficientizarea maxima a principalei activitati desfasurate, cea de comercializare, se refera la :

- obtinerea de la principalii furnizori a unor preturi foarte bune, care sa ne permita sa fim competitivi in piata ;
- flexibilitatea in raport cu cerintele clientilor (preturi, conditii de plata, livrare prompta) , obiectivul propus fiind ca acestia sa devina clienti fideli ai societatii care sa le asigura necesarul de imputuri pentru anii agricoli viitori ;
- cresterea numarului de persoane implicate in vanzari, prin angajarea de agenti de vanzari ;

- diversificarea portofoliului de produse, care sa ne permita satisfacerea cerintelor oricarui tip de fermier;
- completarea infrastructurii logistice necesare desfasurarii in bune conditii a activitatii prin achizitionarea de mijloace de transport;
- extinderea portofoliului de clienti si cresterea volumului de vanzari pentru cei existenti, prin fidelizarea acestora, asigurarea unor conditii comerciale corespunzatoare, livrari prompte si asigurarea consultantei tehnice.

b) In cursul anului 2018, cheltuielile de capital au fost finantate din surse proprii.

c) Veniturile din activitatea de baza (comert) au crescut semnificativ fata de anul precedent.

### 1.10 Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii, ale filialelor sale sau a societatilor controlate in timpul exercitiului financiar

Nu este cazul.

## 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

### 2.1. Imobilizari corporale

Patrimoniul detinut de Semrom Oltenia S.A. este format in principal din:

- CONSTRUCTII
  - suprafata construita – 69.147 mp,
  - valoare de inregistrare de 9.170.938 lei
  - valoare ramasa neamortizata la 31.12.2018 de 8.947.730 lei.
- TERENURI
  - suprafata 222.926,30 mp
  - valoare de inregistrare 12.070.316 lei.
- MIJLOACE FIXE (echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe)
  - valoare de inregistrare 3.652.878 lei
  - valoare ramasa neamortizata la 31.12.2018 de 772.968 lei

#### 2.1.1. Imobilizari corporale de natura terenurilor

Nr Crt	Amplasare	Suprafata	Val. Cont	Mod detinere	Ultima reevaluare
		(mp)	(lei)		
1	Craiova, str. Eugeniu Carada, nr. 7	929,88	1.310.284	Proprietate	31.12.2017
2	Punct lucru. Dolj- Plenita	1.726,32	15.879	Proprietate	31.12.2017
3	Punct lucru Mehedinti-Simian, Vanju Mare, Cujmir	41.441	1.115.101	Proprietate	31.12.2017
4	Punct lucru Gorj Tg. Carbunesti	7.870	0	Administrare	
5	Punct lucru Valcea - Dragasani	6.626	274.263	Proprietate	31.12.2017
6	Punct lucru Teleorman Alexandria	48.941,21	2.475.930	Proprietate.	31.12.2017
7	Punct lucru Olt-Caracal, Arcesti	98.187.54	2.157.671	Proprietate	31.12.2017
8	Punct lucru Arges - Pitesti	20.090,35	4.308.594	Proprietate	31.12.2017
9	Sediu - Pielesti	4.984	412.594	Proprietate	31.12.2017
10	Punct lucru Barasti, Olt	4.560	0	Administrare	
11	Total terenuri proprietate	222.926,30	12.070.316	Proprietate	
12	Total terenuri administrare	12.430	0	Administrare	

Mod de evaluare:

- la inchiderea exercitiului financiar al anului 2018, terenurile sunt reflectate in balanta de verificare la valoarea de inregistrare, aceasta fiind valoarea justa stabilita cu ocazia reevaluarii efectuate si inregistrate la 31.12.2017, iar in bilantul contabil la aceeasi valoare de inregistrare in patrimoniu.

## **2.1.2. Imobilizari corporale de natura mijloacelor fixe.**

Valoarea activelor imobilizate la valoare bruta existente la 31.12.2018 este de 25.159.288 lei. Ponderea cea mai mare in activele imobilizate o detin imobiliarile corporale in suma de 25.021.477 lei.

Amortizarea cumulata a activelor imobilizate la data de 31.12.2018 este de 3.230.359 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, duratele de amortizare a mijloacelor fixe fiind cele aprobate prin Legea 15/1994 si HG 2139/2004.

Valoarea ramasa a activelor imobilizate la 31.12.2018 este de 21.928.929 lei, in scadere fata de anul precedent cu 536.897 lei.

Imobilizările corporale sunt incluse în situațiile financiare la valoarea rămasă, respectiv valoarea de achiziție reevaluată mai puțin amortizarea. Reevaluarea imobiliarilor corporale se efectueaza periodic (cel puțin o data la trei ani in cazul constructiilor si terenurilor), situatie in care valoarea reevaluată (justa) se substituie valorii de inregistrare a acestora. Ultima reevaluare a fost efectuata si inregistrata in contabilitate la 31.12.2017 pentru constructii si terenuri.

Investitiile imobiliare reprezinta proprietatile (cladiri) detinute de societate mai degraba pentru a obtine venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, ori ambele, decat pentru a fi utilizate in producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori in scopuri administrative.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial fata de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175-Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat, castigul considerandu-se realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

## **2.2 Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale**

Activele societatii prezinta diferite grade de uzura, in functie de data punerii in functiune a acestora. Facem precizarea ca la 31.12.2017 au fost reevaluate constructiile si terenurile aflate in patrimoniul societatii.

## **2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate**

Societatea detine certificate de atestare a proprietatii pentru terenurile in suprafata totala de 222.926,30 mp.

La Punctul de lucru Pitesti se înregistrează un litigiu cu privire la dreptul de proprietate, respectiv dosarul nr. 2495/109/2009 pe rolul Curții de Apel Pitești, în faza de rejudecare, avand drept obiect restituirea suprafeței de teren deținută de SEMROM OLTENIA S.A. în Pitești, str. Depozitelor nr. 19, precum si restituirea în natură a suprafețelor neafectate de construcții și plata de despăgubiri pentru suprafețele afectate de construcții. Facem mentiunea ca in acest dosar a fost chemat in garantie AAAS. De asemenea, la acelasi punct de lucru se afla pe rol dosarul nr. 3356/109/2015 avand ca obiect contestatie impotriva dispozitiei emise de Primaria Pitesti pentru punerea in posesie a aceluiasi teren.

## **3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA**

**3.1. SEMROM OLTENIA SA** este societate comercială deschisă, ale cărei acțiuni au o valoare nominală de 0,1 lei, iar acțiunile se tranzactioneaza incepand cu luna aprilie 2015 pe piata B.V.B.-A.T.S.-AERO.

La data de 31 decembrie 2018 capitalul social total este de 1.116.425,60 lei, impartit in 11.164.256 actiuni nominative cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune, fiind deținut de următorii acționari:

- S.I.F. Muntenia S.A. deține un număr de 9.879.418 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 987.941,80 lei, reprezentând 88,4915% din capitalul social total;
- alți acționari, persoane juridice și persoane fizice dețin un număr de 845.421 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 84.542,10 lei, reprezentând 7,5726% din capitalul social total;
- A.A.A.S. deține un număr de 439.417 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 43.941,70 lei, reprezentând 3,9359% din capitalul social total.

Numărul deținătorilor de acțiuni este de 8.361.

Referitor la modul în care sunt respectate prevederile precizate în documentul "Principii de guvernanta corporativa pentru AeRO-Piata de actiuni a BVB" intrat în vigoare la 04.01.2016, precum și a măsurilor adoptate sau care urmează să fie adoptate în scopul de a se ajunge la îndeplinirea acestora, atasăm la prezentul raport anexa "Declarația emitentului privind guvernanta corporativa pe Piata AeRO" care conține autoevaluarea gradului de respectare a acestor "prevederi de îndeplinit".

### 3.2. Dividende

În ultimii trei ani, nu au fost distribuite dividende, profitul contabil înregistrat în ultimii trei ani (2016-2018) a fost utilizat pentru acoperirea pierderii înregistrate în anul 2014, conform Hotararilor AGOA.

**3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni**  
Societatea nu și-a achiziționat propriile acțiuni.

**3.4. Numarul si valoarea nominala a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale**  
Nu este cazul, societatea nu are filiale.

### 3.5. Modul in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare.

## 4. CONDUCEREA SOCIETATII

### 4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale.

a) Conducerea societatii a fost asigurata în conformitate cu prevederile Legii. nr. 31/1990 de Adunarea Generala a Actionarilor.

Administrarea societatii a fost de competența Consiliului de Administratie aprobat în baza Hotararii AGA extraordinare și declarat la Oficiul Registrului Comertului Dolj.

Componenta Consiliului de Administratie în perioada 01.01.2018-31.12.2018 a fost următoarea :

Nr. crt.	Nume, prenume	Functia	Profesia	Vechimea în Consiliul de Administratie
1	Parghel Laurentiu	Presedinte C.A.	economist	3 ani
2	Dia Corneliu	Membru C.A.	inginer	5 ani
3	Topor Daniela	Membru C.A.	avocat	7 ani

În exercitarea atribuțiilor sale, în anul 2018 consiliul de administrație a desfășurat următoarele activități:

- lunar, a fost analizată situația realizării indicatorilor economico-financiari;
- lunar, s-a analizat situația clienților neîncasați și s-au dispus măsuri pentru încasarea creanțelor, în special prin interzicerea de a se livra mărfuri fără plată asigurată;
- a aprobat încheierea contractelor de închiriere a spațiilor disponibile de la sediul societatii și punctele de lucru;
- a aprobat vânzarea de active neutilizate (terenuri, construcții, utilaje agricole);
- s-au dispus măsuri organizatorice pentru diminuarea și eliminarea cheltuielilor neeconomice din activitatea curentă a societății.

În anul 2018 societatea a plătit următoarele indemnizații membrilor Consiliului de Administratie:

	<b>Membrii CA</b>
Indemnizații brute / Salarii brute	61.560
Indemnizații nete / Salarii nete	36.000
Contribuția asiguratorie pentru munca	1.368
<b>Total cheltuieli cu administratorii</b>	<b>62.928</b>



Nu au fost acordate membrilor Consiliului de Administratie bonusuri sau alte compensatii in cursul anului 2018.

În conformitate cu prevederile OMFP nr.1.802/2014, OMFP nr.10/2019 și a modificărilor Legii 31/1990 a societăților comerciale, pe lângă auditarea Situațiilor Financiare, pentru anul 2018 a fost obligatoriu și auditul financiar.

Pentru auditul extern al anului 2018 a fost încheiat contractul nr. 317/25.04.2018 cu ROMAUDIT SRL, conform Hotararii nr.86 a AGOA din 25.04.2018, contract valabil pentru auditarea situatiilor financiare a trei ani, respectiv 2018-2020.

In ceea ce privește auditul Intern, a fost încheiat cu ELITE AUDIT SRL Craiova contractul nr.9/29.03.2018 de prestări servicii de audit, având ca obiect realizarea auditului intern al exercitiului financiar încheiat la 31.12.2018 potrivit dispozițiilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și cu Standardele de audit intern.

**b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;**

Nu este cazul.

**c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale ;**

Nu este cazul.

**d) lista persoanelor afiliate societatii comerciale**

Nu este cazul.

#### **4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.**

**a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;**

Conducerea executiva in timpul exercitiului 2018 a fost asigurata de :

- Parghel Laurentiu-Director General

- Manta Titel-Director Tehnic

- Marinescu Simona Doina-Director Economic.

Conform art. 17, lit. o din Actul constitutiv, numirea sau revocarea directorului general si directorilor executivi este de competenta Consiliului de Administratie, ca si stabilirea regimului semnaturilor si imputernicirilor in conformitate cu prevederile legale.

In cursul exercitiului financiar 2018, persoanele imputernicite sa reprezinte societatea in materia incheierii actelor producatoare de efecte juridice au fost directorul general, directorul tehnic si directorul economic.

In cursul exercitiului financiar 2018, competenta de reprezentare a societatii in relatiile cu bancile comerciale a avut-o directorul general si economic.

Venitul brut total realizat in anul 2018 de conducerea societatii (director general si directori executivi) a fost in suma de 291.412 lei.

Stilul de conducere este adaptat structurii ierarhic functionale a societatii respectiv la nivelul membrilor Consilului de Administratie este o combinatie intre stilul metodic si moderat asigurandu-se echilibrul intre cerintele activitatii societatii si cerintele salariatilor.

Problemele curente, ce tin de conducerea executiva, se rezolva prin stilul participativ-consultativ, tinandu-se cont de politica societatii, deciziile Consilului de Administratie si de profilul de activitate al societatii .

**b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana din conducerea executiva și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;**

Nu este cazul.

**c) participarea persoanei din conducerea executiva la capitalul societății comerciale :**

Nu este cazul.

**d) lista persoanelor afiliate societatii comerciale**

Nu este cazul.

#### **4.3 Eventuale litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele prezentate la pct.4.1 si 4.2**

Nu este cazul.

## 5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

a) Prezentarea unei analize economico – financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, pe baza bilantului contabil la 31.12.2018.

### ANALIZA PE BAZA BILANTULUI CONTABIL la 31 Decembrie 2016, 2017,2018

Denumirea elementului	2016	2017	2018
Imobilizari necorporale	2.780	7.741	
Imobilizari corporale	22.537.681	22.455.853	21.918.359
<i>Terenuri</i>	11.887.140	12.143.718	12.070.316
<i>Constructii</i>	9.485.889	8.469.693	8.215.866
<i>Instalatii tehnice si masini</i>	1.043.973	951.778	768.157
<i>Alte instalatii , utilaje, mobilier</i>	2.117	1.432	4.810
<i>Investitii imobiliare</i>	0	762.356	731.865
<i>Imobilizari corporale in curs de executie</i>	118.562	126.876	127.345
Imobiliozari financiare	7.232	7.232	7.232
<b>A. Active imobilizate</b>	<b>22.547.693</b>	<b>22.465.826</b>	<b>21.928.929</b>
Stocuri	1.240.628	1.583.236	1.091.908
Creante	3.834.646	4.737.245	6.348.000
Investitii financiare pe termen scurt	440	440	440
Casa si conturi la banci	339.720	370.478	215.229
<b>B. Active circulante</b>	<b>5.415.434</b>	<b>6.691.399</b>	<b>7.655.577</b>
<b>C. Cheltuieli in avans</b>	<b>38.693</b>	<b>31.744</b>	<b>14.328</b>
<b>D.Datorii ce trebuie platite&lt;un an</b>	<b>7.931.363</b>	<b>9.093.380</b>	<b>10.646.821</b>
<b>E.Act circ – dat curente nete</b>	<b>-2.515.929</b>	<b>-2.401.981</b>	<b>-2.991.244</b>
<b>F.Tot active-datorii curente</b>	<b>20.070.457</b>	<b>20.088.977</b>	<b>18.945.373</b>
<b>G.Datorii ce trebuie platite&gt;un an</b>	<b>3.472.488</b>	<b>2.572.487</b>	<b>1.282.488</b>
H.Provizioane pt risc si chelt	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	0	0
I.Venituri inregistrate in avans	0	6.612	6.640
Capital	1.116.426	1.116.426	1.116.426
Prime de capital	0	0	0
Rezerve reevaluare	15.439.015	15.106.813	14.969.687
Rezerve	673.148	673.148	673.148
Rezultatul reportat	-1.031.744	191.705	757.229
Rezultatul exercitiului	401.124	428.398	146.395
Repartizarea profitului	0	0	0
<b>J. Capitaluri proprii</b>	<b>16.597.969</b>	<b>17.516.490</b>	<b>17.662.885</b>
<b>ACTIV</b>	<b>28.001.820</b>	<b>29.188.969</b>	<b>29.598.834</b>
<b>PASIV</b>	<b>28.001.820</b>	<b>29.188.969</b>	<b>29.598.834</b>

**b) Analiza pe baza contului de profit si pierdere  
la 31.12.2018**

Denumirea indicatorilor	- lei-		
	2016	2017	2018
Venituri din vânzarea mărfurilor si produselor	11.484.621	15.409.201	19.544.569
Venituri din subvenții de exploatare	27.302	75.542	3.554
Reduceri comerciale acordate	(620.207)	(1.514.283)	(2.287.902)
Venituri din prestari servicii	771.137	833.158	717.378
Venituri din chirii	814.645	1.034.832	1.174.259
Venituri din vanzare active	3.217.489	621.627	374.000
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	295.770	0
Alte venituri din exploatare	332.009	335.818	262.400
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL</b>	<b>16.026.996</b>	<b>17.091.665</b>	<b>19.788.258</b>
Cheltuieli privind mărfurile	10.514.716	12.987.231	17.585.120
Cheltuieli materiale	810.874	807.152	878.890
Reduceri comerciale primite	(1.056.314)	(1.500.763)	(2.562.082)
Cheltuieli cu lucrări și servicii executate de terți	647.334	864.580	935.503
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte	267.908	230.160	329.036
Cheltuieli cu personalul	2.085.432	2.109.893	2.227.623
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale, necorporale si activele circulante	166.065	289.360	(83.701)
Cheltuieli privind activele cedate	2.060.338	464.257	320.081
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	278.745	0
Alte cheltuieli de exploatare	76.230	133.488	11.823
<b>CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE-TOTAL</b>	<b>15.572.583</b>	<b>16.664.103</b>	<b>19.642.293</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE-TOTAL</b>	<b>454.413</b>	<b>427.562</b>	<b>145.965</b>
<b>Profit</b>			
<b>Pierdere</b>	-	-	-
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>19.406</b>	<b>836</b>	<b>430</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE, din care :</b>	<b>72.695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cheltuieli privind dobânzile	72.695	0	0
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>		<b>836</b>	<b>430</b>
<b>Profit</b>			
<b>Pierdere</b>	<b>53.289</b>	-	-
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>16.046.402</b>	<b>17.092.501</b>	<b>19.788.688</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>15.645.278</b>	<b>16.664.103</b>	<b>19.642.293</b>
<b>REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI</b>	<b>401.124</b>	<b>428.398</b>	<b>146.395</b>
<b>Profit</b>			

c) Situatia fluxului de trezorerie pe baza datelor din bilantul financiar

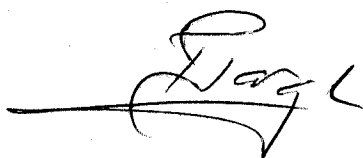
31.12.2018

<b>Situatia Fluxului de numerar - metoda indirecta -</b>			
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare		428.398	146.395
<i>Ajustari pentru:</i>			
Venituri din dividende		0	0
Venituri din dobanzi		-525	-296
(Castigul net) / Pierderea neta din active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere		0	0
(Castigul net) / Pierderea neta din diferente de curs valutar		0	0
(Castigul net) / Pierderea neta din cedarea imobilizarilor corporale si a investitiilor imobiliare		-15.371	-53.919
Amortizare si ajustari pt deprecierea imobilizarilor (+chelt-venit)		298.459	305.755
Cheltuieli / (Venituri) cu ajustari pentru deprecierea activelor financiare disponibile pentru vanzare		0	0
Amortizare si ajustari pt deprecierea activelor circulante (+chelt-venit)		-9.099	-389.459
Castig net din reevaluarea la valoarea justa a investitiilor imobiliare		3.499	0
(Venituri din reluarea) / Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli (7812-6812)		0	0
Cheltuieli cu dobanzi		0	0
Castig net din cedarea filialelor		0	0
Modificarea valorii juste a activelor biologice		0	0
Alte cheltuieli/venituri nemonetare		-55.599	-3.680
Profit net din vanzarea activelor (financiare)		0	0
<i>Modificari ale activelor si pasivelor aferente activitatii de exploatare</i>		<b>0</b>	0
Cresterea/descresterea creantelor comerciale si alte creante		-902.599	-1.610.755
Cresterea/descresterea stocurilor		-333.509	950.767
Cresterea/descresterea activelor biologice		0	0
Cresterea/descresterea datoriilor catre furnizori si alte datorii		1.148.179	1.265.784
Impozit pe profit platit		0	0
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>		<b>449.833</b>	<b>610.592</b>

<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitia de imobilizari financiare	0	0
Plati pentru achizitii de imobilizari corporale, necorporale (inclusiv cele in regie proprie) si investitii imobiliare	-98.050	-105.517
(Plasamente) / Incasari din inchidere depozite pe termen mai mare de 3 luni	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari financiare	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale, necorporale si investitiilor imobiliare	654.236	412.000
Incasari nete din vanzare active la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	0	0
Plati pentru achizitionarea de investitii detinute pana la scadenta	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
<b>Numerarul net din/(utilizat in) activitatea de investitii</b>	<b>556.186</b>	<b>306.483</b>
<b>Fluxul de trezorerie din activitatea de finantare</b>		
Dividende platite	0	0
Achizitia / Vanzarea actiunilor proprii	0	0
Incasari/venituri din emisiunea de capital social	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung (inclusiv subventii)	0	0
Rambursarea sumelor imprumutate pe termen lung	-195.261	-172.324
Dobanzi platite	0	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
Modificarea imprumuturilor pe termen scurt	-780.000	-900.000
<b>Numerarul net din/(utilizat in) activitatea de finantare</b>	<b>-975.261</b>	<b>-1.072.324</b>
<b>Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar</b>	<b>30.758</b>	<b>-155.249</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>339.720</b>	<b>370.478</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>370.478</b>	<b>215.229</b>

Preocuparea permanenta a conducerii este reducerea cheltuielilor, eficientizarea activitatii globale, iar la nivelul fiecarui punct de lucru, responsabilizarea conducerii executive a punctului de lucru in urmarirea si indeplinirea acestor obiective.

**Presedintele Consiliului de Administratie/ Director General,  
Ec. Laurentiu Parghel**




DECLARAȚIE

Subsemnatii , Parghel Laurentiu in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General al SEMROM OLTENIA SA si Marinescu Simona Doina in calitate de Director Economic al SEMROM OLTENIA SA cu sediul in Craiova, Str.Eugeniu Carada, Nr.7, inregistrata la ONRC Dolj sub numarul J16/556/1998, avand CUI RO 10610146 își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2018 și confirmă că:

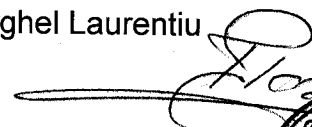
a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate;

d) raportul pentru exercitiul financiar 2018 intocmit conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Presedinte CA/Director General  
Ec. Parghel Laurentiu



Director Economic  
Ec. Marinescu Simona



## DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

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

### Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti aplicate de Semrom Oltenia SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar Semrom Oltenia SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un Raport Curent.

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului si are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executiva	X		
	a) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor	X		
	b) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile	X		
	A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii	X		
	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al CA in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului	X		



	<p><b>A.3.</b> Fiecare membru al CA informeaza CA cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot.</p> <p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA .</p>	X		
	<p><b>A.4.</b> Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui.</p> <p>Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA .</p>		In curs de implementare	
	<p><b>A.5</b> Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti si contine persoana de legatura cu acest consultant.</p>	X		
<p><b>B. Sistemul de Control Intern</b></p>	<p><b>B.1.</b> CA are adoptata o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de CA</p>		X	Societatea nu are filiale.
	<p><b>B.2.</b> Auditul intern este realizat prin serviciile unei tertie parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General .</p>	X		

C.Recompense echitabile si motivare	C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus .	X		
D.Construind valoare prin relatia cu investitorii	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana .  Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp	X		
	D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana .  Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza.  Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii includ:  D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare .  D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare .	X	X	In curs de implementare.
		X	X	In curs de implementare.

	<p><b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice .</p>	X		
	<p><b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale .</p>	X		
	<p><b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni .</p>		X	Nu a fost cazul.Societatea nu a repartizat dividende, profitul inregistrat in anul 2018 fiind repartizat pentru acoperirea pierderii contabile din anul 2014.
	<p><b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker .</p>	X		
	<p><b>D.1.7.</b> Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare .</p>		X	In curs de implementare.
	<p><b>D.2.</b> Societate are adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta.</p>		X	Adunarea Generala a Actionarilor hotaraste acordarea de dividende.



	<p>D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an.</p> <p>Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.</p>		X	In curs de implementare.
			X	In curs de implementare.

Presedinte CA/Director General

Parghel Laurentiu




Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul 
Suma de control 

Entitatea SEMROM OLTENIA SA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada EUGENIU CARADA Nr. 7 Bloc Scara Ap. Telefon 0251533228

Număr din registrul comerțului J16/556/1998

Cod unic de înregistrare 1 0 6 1 0 1 4 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	<input type="text" value="17.662.885"/>
Capital subscris	<input type="text" value="1.116.426"/>
Profit/ pierdere	<input type="text" value="146.395"/>

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

Numele si prenumele

LAURENTIU PARGHEL

Numele si prenumele

SIMONA DOINA MARINESCU

Calitatea

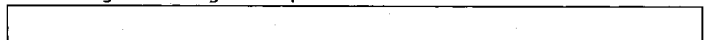
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional


SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ROMAUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

445/2003

CIF/ CUI

1 5 8 3 5 0 5 0

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.741	3.338
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	06	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	2.741	3.338
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	20.613.411	20.286.182
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	951.778	768.157
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.432	4.810
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	762.356	731.865
5. Immobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	126.876	127.345
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16	0	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	22.455.853	21.918.359
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	200	200
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	7.032	7.032
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	7.232	7.232
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	22.465.826	21.928.929
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	113.095	102.127
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	31.450	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.430.288	981.378
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	8.403	8.403
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.583.236	1.091.908
<b>II. CREAŢE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	4.603.165	6.244.918
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	134.080	103.082
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.737.245	6.348.000
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	440	440
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	440	440
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	370.478	215.229
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	6.691.399	7.655.577
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	31.744	14.328
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	4.336.049	4.553.724
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	83.293	6.190
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.504.606	4.944.424
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	845.110
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	169.432	297.373
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	9.093.380	10.646.821
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-2.376.849	-2.983.556
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	20.088.977	18.945.373
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	2.572.487	1.282.488
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	2.572.487	1.282.488
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	0	0
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	6.612	6.640
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	6.612	6.640
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77	0	0
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78	0	0
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	6.612	6.640
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.116.426	1.116.426

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.116.426	1.116.426
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	15.106.813	14.969.687
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	673.148	673.148
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	0	0
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	673.148	673.148
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	191.705	757.229
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	428.398	146.395
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	17.516.490	17.662.885
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	17.516.490	17.662.885

Suma de control F10 : 365752956 / 883733199

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

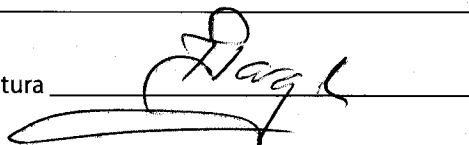
Numele si prenumele

Numele si prenumele

LAURENTIU PARGHEL

SIMONA DOINA MARINESCU

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	16.013.537	19.288.018
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.184.852	2.036.671
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	15.267.426	19.535.695
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	1.514.283	2.287.902
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	75.542	3.554
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	5.488	0
Sold D	08	0	152.108
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	59.482	469
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	295.770	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	764	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	716.624	651.879
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	8.368	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>17.091.665</b>	<b>19.788.258</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	541.509	555.662
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	75.432	84.994
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	190.211	238.234
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	12.987.231	17.585.120
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	1.500.763	2.562.082
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.109.893	2.192.136
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.709.342	2.123.567
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	400.551	68.569
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	298.459	305.755
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	298.459	305.755
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-9.099	-389.456

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	454.499	300.800
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	463.598	690.256
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>1.971.230</b>	<b>1.631.930</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	864.580	935.503
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	230.160	364.523
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	278.745	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	597.745	331.904
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>16.664.103</b>	<b>19.642.293</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	427.562	145.965
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	311	134
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	525	296
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>836</b>	<b>430</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	836	430
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	17.092.501	19.788.688
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	16.664.103	19.642.293
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	428.398	146.395
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	0
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		0
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	428.398	146.395
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 283049889 / 883733199

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

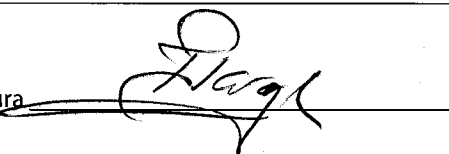
Numele si prenumele

LAURENTIU PARGHEL

Numele si prenumele

SIMONA DOINA MARINESCU

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	146.395	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	940.575	940.575	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	940.575	940.575	0
- peste 30 de zile	06	06	928.360	928.360	0
- peste 90 de zile	07	07	315	315	0
- peste 1 an	08	08	11.900	11.900	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariati	20	19	59	52	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	55	55	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	0	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	1.197.601	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	1.197.601	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	0	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	200	200

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	55	49	200	200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	200	200
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	5.827.685	7.330.203
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.618.749	1.197.601
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	3.054	554
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.62 la 66)</b>	69	61	69.352	39.446
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	20.813	38.783
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	20.544	663
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	25.378	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	2.617	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	20.544	25.145



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	77.522	229.150
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	46.171	46.171
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	31.351	182.979
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	86	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	89	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83	0	0
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>	92	84	131.286	42.376
- în lei (ct. 5311)	93	85	131.286	42.376
- în valută (ct. 5314)	94	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	95	87	232.782	161.146
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	232.782	161.146
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	100	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94	0	0
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	103	95	4.757.331	6.093.097
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd. 97+98)</b>	104	96	0	0
- în lei	105	97	0	0
- în valută	106	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) <b>(rd.100+101)</b>	107	99	0	0
- în lei	108	100	0	0
- în valută	109	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102	0	0

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	111	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104	0	0
- în valută	113	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	31.359	31.359
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	4.587.899	4.950.614
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	57.621	49.422
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	120	111	79.826	216.028
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	56.494	99.397
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	19.771	113.401
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	3.561	3.230
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	0	845.110
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	132	122	626	564
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	0	0
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	626	564
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	0	0
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126	0	0

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	0	0		
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.116.426	1.116.426		
- acțiuni cotate 4)	142	131	1.116.426	1.116.426		
- acțiuni necotate 5)	143	132	0	0		
- părți sociale	144	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	39.898	40.591		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	110.133	124.752		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	1.116.426	X	1.116.426	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	43.942	3,94	43.942	3,94
- cu capital integral de stat	157	146	43.942	3,94	43.942	3,94
- cu capital majoritar de stat	158	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	159	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	160	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	987.942	88,49	987.942	88,49
- deținut de persoane fizice	162	151	84.542	7,57	84.542	7,57
- deținut de alte entități	163	152	0	0,00	0	0,00

		Nr. rd.	Sume	
A	B		2017	2018
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	164	153	0	0
- către instituții publice centrale;	165	154	0	0
- către instituții publice locale;	166	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156	0	0
		Nr. rd.	Sume	
A	B		2017	2018
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	168	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	0	0
- către instituții publice centrale	170	159	0	0
- către instituții publice locale	171	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162	0	0
- către instituții publice centrale	174	163	0	0
- către instituții publice locale	175	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165	0	0
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169	0	0
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170	218.080	12.428

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

LAURENTIU PARGHEL

SIMONA DOINA MARINESCU

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	12.806	0	0	X	12.806
Alte imobilizari	02	117.080	693	0	X	117.773
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>129.886</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>130.579</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	12.143.718	0	73.402	X	12.070.316
Constructii	07	8.469.693	18.225	61.111	0	8.426.807
Instalatii tehnice si masini	08	4.080.274	83.388	588.727	0	3.574.935
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	73.823	4.120	0	0	77.943
Investitii imobiliare	10	762.356		18.225	0	744.131
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	126.876	469	0	0	127.345
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>25.656.740</b>	<b>106.202</b>	<b>741.465</b>	<b>0</b>	<b>25.021.477</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>7.232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>7.232</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>25.793.858</b>	<b>106.895</b>	<b>741.465</b>	<b>0</b>	<b>25.159.288</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	12.806	0	0	12.806
Alte immobilizari	20	114.339	96	0	114.435
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>127.145</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>127.241</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	210.982	40	210.942
Instalatii tehnice si masini	25	3.128.496	81.400	403.118	2.806.778
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	72.391	741	0	73.132
Investitii imobiliare	27	0	12.266	0	12.266
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.200.887</b>	<b>305.389</b>	<b>403.158</b>	<b>3.103.118</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.328.032</b>	<b>305.485</b>	<b>403.158</b>	<b>3.230.359</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Suma de control F40 : 177191156 / 883733199

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

Numele si prenumele

LAURENTIU PARGHEL

Semnătura



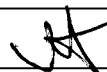
Numele si prenumele

SIMONA DOINA MARINESCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

---

Entitatea: SEMROM OLTENIA SA

Judetul: DOLJ

Adresa: CRAIOVA, STR. EUGENIU CARADA, NR.7

Numar din registrul comertului: J16/556/1998

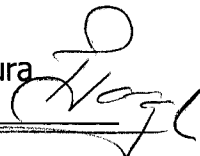
Forma de proprietate: 34- SOCIETATE COMERCIALA PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 0111-CULTIVAREA CEREALELOR, EXCLUSIV OREZ, PLANTELOR LEGUMINOASE SI A PLANTELOR PRODUCATOARE DE SEMINTE OLEAGINOASE

Administratorul societatii, PARGHEL LAURENTIU, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 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



---

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

**Nota 1 Active imobilizate**

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Amortizare si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	12.806	0	0	12.806	12.806	0	0	12.806
Alte imobilizari	117.080	693	0	117.773	114.339	96	0	114.435
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>129.886</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>130.579</b>	<b>127.145</b>	<b>96</b>	<b>0</b>	<b>127.241</b>
Terenuri	12.143.718	0	73.402	12.070.316	0	0	0	0
Constructii	8.469.693	18.225	61.111	8.426.807	0	210.982	40	210.942
Investitii imobiliare	762.356	0	18.225	744.131	0	12.266	0	12.266
Instalatii tehnice si masini	4.080.274	83.388	588.727	3.574.935	3.128.496	81.400	403.118	2.806.778
Alte instal, utilaje si mobilier	78.823	4.120	0	77.943	72.391	741	0	73.132
Imobilizari corporale in curs de executie	126.876	469	0	127.345	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>25.656.740</b>	<b>106.202</b>	<b>741.465</b>	<b>25.021.477</b>	<b>3.200.887</b>	<b>305.389</b>	<b>403.158</b>	<b>3.103.118</b>
Imobilizari financiare	7.232	0	0	7.232	0	0	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>25.793.858</b>	<b>106.895</b>	<b>741.465</b>	<b>25.159.288</b>	<b>3.328.032</b>	<b>305.485</b>	<b>403.158</b>	<b>3.230.359</b>

Valoarea activelor imobilizate la valoare bruta existente la 31.12.2018 este de 25.159.288 lei. Ponderea cea mai mare in activele imobilizate o detin imobilizarile corporale in suma de 25.021.477 lei.

Amortizarea cumulata a activelor imobilizate la data de 31.12.2018 este de 3.230.359 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, duratele de amortizare a mijloacelor fixe fiind cele aprobate prin Legea 15/1994 si HG 2139/2004.

Valoarea ramasa a activelor imobilizate la 31.12.2018 este de 21.928.929 lei, in scadere fata de anul precedent cu 536.897 lei.

Imobilizarile financiare in suma totala de 7.232 lei se compun din 35.161 actiuni detinute la Casa de Bucovina-Club de Munte (7.032 lei) si 20 parti sociale detinute la Apisemol SRL.

In anul 2018 cresterile de valoare aferente imobilizarilor corporale in suma totala de 106.202 lei se compun in principal din :

-achizitia a doua mijloace de transport second-hand in valoare de 60.074 lei ;

-inregistrare unor reparatii capitale(modernizari) efectuate la mijloace de transport auto in valoare de 6.558 lei;

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

- achizitia de echipamente tehnologice(calculatoare) in valoare totala de 16.756 lei;

-achizitia unui multifunctional (imprimanta+scanner) cu valoare de inregistrare de 4.120 lei;

-transferul din investitii imobiliare in constructii a unei cladiri ce fusese anterior integral inchiriata, cu valoare de inregistrare de 18.225 lei;

Scaderile de valoare inregistrate de imobiliarile corporale se compun in principal din :

-scaderea valorii terenurilor cu suma de 73.402 lei, ca urmare a vanzarii unui teren la Punctul de Lucru Olt, locatia Caracal;

- vanzarea unui sopron la Punctul de Lucru Olt, locatia Caracal, cu valoare de inregistrare de 60.720 lei si a unei parti din imprejmuirea(gard) a terenului aferent in valoare de 391 lei;

-transferul din investitii imobiliare in constructii a unei cladiri ce fusese anterior integral inchiriata, cu valoare de inregistrare de 18.225 lei;

-vanzarea unui utilaj agricol (combina) cu o valoare de inventar de 555.959 lei, valoare ramasa neamortizata de 185.608 lei, precum si scaderea din evidenta a doua rulote vandute, cu valoare de inregistrare de 25.129 lei;

-casarea de echipamente tehnologice(imprimanta, tahograf, cantar balanta ) cu valoare de intrare de 7.639 lei, complet amortizate.

Investitiile imobiliare cuprind constructii care sunt inchiriate tertilor, valoarea de inventar la 31.12.2018 fiind de 744.131 lei.

**Nota 2 Ajustari pentru deprecierea stocurilor si creantelor**

- lei -

Denumirea provizionului	Cont	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			In cont	Din cont	
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	3921	57.473	0	36.585	20.888
Ajustari pentru depreciere produse agricole	3947	167.441	0	159.803	7.638
Ajustari pentru depreciere marfuri	397	296.249	17.075	280.126	33.198
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	491	1.216.117	74.508	213.743	1.076.882
Ajustari pentru depreciere a creantelor - debitori	496	15.848	150.221	0	166.069
<b>TOTAL</b>		<b>1.753.128</b>	<b>241.804</b>	<b>690.257</b>	<b>1.304.675</b>

La inventarierea anuala a patrimoniului au fost identificate depreciere la anumite categorii de stocuri si creante pentru care au fost inregistrate provizioane sau au fost trecute pe costuri, astfel :

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

- stocuri de seminte fara germinatie (sub stas) conform certificate/buletine de analiza oficiale emise de ITCSMS cu o valoare contabila de inregistrare totala de 14.357 lei, pentru care a fost constituit provizion pentru intreaga valoare;

- stocuri de ierbicide si pesticide cu termen de garantie expirat, cu o valoare contabila de 2.718 lei pentru care a fost constituit provizion pentru intreaga valoare;

- in urma analizei soldului conturilor 4111-Clienti si 461-Debitori diversi la 31.12.2018, au fost constituite provizioane in suma totala de 224.729 lei, 74.508 lei pentru clienti si 150.221 lei pentru debitori diversi;

- trecerea pe costuri a unor clienti incerit si in litigiu in suma de 58.996 lei, radiati ca urmare a inchiderii procedurii de faliment, cu ajustarea TVA in suma de 8.350 lei si anulara provizionului creat in anii precedenti, in suma de 67.346 lei.

Suma totala de 690.257 lei reprezentand transfer din conturile de ajustari reprezinta ajustari pentru deprecierea stocurilor sau creantelor reluate la venituri in urma vanzarii in cursul anului 2018 a stocurilor pentru care au fost constituite sau in urma incasarii clientilor.

### Nota 3 Repartizarea profitului

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza profit contabil net de 146.395 lei care va fi repartizat pentru acoperirea unei parti din pierderea contabila inregistrata in anul 2014.

### Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea Indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	16.013.537	19.288.018
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4)	14.340.731	17.898.461
3. Cheltuielile activitatii de baza	13.621.316	17.182.375
4. Cheltuielile indirecte de productie	719.415	716.086
5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.672.806	1.389.557
6. Cheltuieli generale de administratie	1.446.882	1.415.482
7. Cheltuieli aferente altor venituri din exploatare	876.490	331.904
8. Alte venituri din exploatare	1.078.128	503.794
9. Rezultatul din exploatare (5-6-7+8)	427.562	145.965

In categoria cheltuielilor activitatii de baza au fost evidentiata cheltuielile cu materialele auxiliare, cu combustibilul, cu materialele de ambalat si alte materiale consumabile, cu energia si apa, cu redeventele, cheltuielile cu personalul si cheltuielile asimilate aferente, cheltuielile efectuate de terti, cheltuielile de

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

transport, alte cheltuieli directe inregistrate la nivelul punctelor de lucru, precum si cheltuielile cu marfa .

In categoria cheltuielilor indirecte au fost evidentiatae cheltuielile cu piesele de schimb, cu obiectele de inventar, cu materialele nestocate, reparatiile si intretinerile, asigurarile, cheltuielile cu publicitatea, deplasari, detasari, impozite si taxe, cheltuieli cu amortizarea si alte cheltuieli inregistrate de punctele de lucru.

In categoria cheltuielilor generale au fost evidentiatae cheltuieli inregistrate la sediu Semrom Oltenia SA , cheltuieli cu protocolul, penalitati de intarziere la plata, provizioane pentru stocuri si creante.

### Nota 5 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt marfurile, produsele finite si materialele consumabile. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costul de achizitie al bunurilor.Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune.Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile comerciale ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (Contul 609-Reduceri comerciale primite), pe seama conturilor de terti.

Acolo unde este cazul, se constituie ajustari de valoare pentru semintele fara germinatie, pesticidele expirate sau materiale expirate, greu vandabile sau cu miscare lenta.

In categoria stocurilor, cea mai mare pondere o au marfurile si produsele finite reprezentand seminte si pesticide (981.378 lei) si materialele consumabile (102.127 lei).

### Nota 6 Creante si datorii

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (valoare bruta)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar(valoare neta)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale, din care :	7.321.800	6.244.918	6.244.918	
Clienti incerti si in litigiu	843.259	734	734	
Alte creante total din care :	269.151	103.082	103.082	
Sume de recuperat de la BAS	38.783	38.783	38.783	
Debitori diversi	107.757	16.910	16.910	
<b>TOTAL :</b>	<b>7.590.951</b>	<b>6.348.000</b>	<b>6.348.000</b>	

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus la inventar intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor de depreciere.

Mentionam ca diferenta dintre valoarea bruta si valoarea neta a soldului creantelor la 31.12.2018 reprezinta ajustari pentru deprecierea activelor circulante de natura creantelor, respectiv clienti (1.076.882 lei) si debitori diversi (166.069 lei).

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>TOTAL din care:</b>	<b>11.929.309</b>	<b>10.646.821</b>	<b>1.282.488</b>	
Datorii comerciale	4.950.614	4.950.614		
Sume datorate institutiilor de credit	5.836.212	4.553.724	1.282.488	
Alte datorii din care:	1.161.255	1.161.255		
Datorii fata de entitati afiliate	845.110	845.110		
Datorii la BS si BAS	216.028	216.028		
Datorii in legatura cu personalul	49.422	49.422		

Referitor la situatia datoriilor catre principalul creditor al societatii, BCR, precizam ca la 31.12.2018 datoria

înregistrată de Semrom Oltenia SA este de 5.836.212 lei, structurate astfel:

- credit ipotecar în valoare totală de 3.263.724 lei
- linie de credit în valoare totală de 2.572.488 lei

SEMROM OLTENIA SA are constituite următoarele garanții in favoarea BCR:

- garanție reala mobiliara fara deposedare asupra soldului creditor al conturilor curente/subconturilor deschise de societate la BCR;
- ipoteca asupra constructie si teren situat in comuna Pielesti, proprietatea societatii;
- ipoteca asupra imobilului reprezentând Complex Agrosem Olt, compus din teren intravilan si construcții aferente situat in Caracal, str. Silozului, nr. 8, jud. Olt, proprietatea societății.

Datoriile comerciale (catre furnizori) vor fi achitate in functie de termenele contractuale.

Societatea nu are datorii restante la bugetul statului sau cel al asigurarilor sociale.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

### Nota 7. Principii, politici și metode contabile

Pentru anul 2018, SEMROM OLTENIA SA Craiova, intocmeste Situatiile financiare anuale respectand reglementarile contabile conforme cu OMFP nr.1.802/2014 , OMFP nr. 4160/2015 si OMFP nr. 10/2019 potrivit carora "Entitățile care, la data bilanțului, depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii:

a) totalul activelor: 17.500.000 lei;

b) cifra de afaceri netă: 35.000.000 lei;

c) numărul mediu de salariați în cursul exercițiului financiar: 50." Intocmesc *situatii financiare anuale care cuprind:*

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- notele explicative la situațiile financiare anuale;
  - date informative (cod 30) și "Situația activelor imobilizate" (cod 40)

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite situatiile financiare sunt efectuate in lei.

Politica contabilă a societății a fost orientată spre respectarea principiilor, regulilor și practicilor specifice pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare conform sistemului de reglementare în domeniu, respectiv Legea 82/1991 a contabilitatii cu modificarile si completarile ulterioare, privind aplicarea principiilor, metodelor și politicilor contabile în vederea evaluării posturilor cuprinse în situațiile financiare, astfel:

- principiul continuității activității, în sensul că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără ca a în viitor să intre în imposibilitatea continuării sau reducerii semnificative a acesteia;

- în exercițiul financiar 2018, s-a continuat aplicarea aceluiași reguli și metode privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile, folosind principiul permanenței metodelor;

- principiul prudenței, astfel că rezultatul a fost recunoscut până la data încheierii exercițiului financiar, iar în cursul exercițiului financiar 2018 s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile precum și de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor;

- au fost luate în considerare, în raportările contabile, toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar 2018 fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților fiind aplicat astfel principiul independenței exercițiului;



## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

- s-a utilizat principiul intangibilității în sensul că, bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2018 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar al anului 2017;

- în cursul anului 2018, a fost folosit principiul necompensării nefiind efectuate compensări între elementele ce reprezintă active, cu elementele ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic se efectuează numai după înregistrarea în contabilitate a cheltuielilor și veniturilor respective.

- informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică, aplicând principiul prelevanței economice asupra juridicului;

- având în vedere principiul pragului de semnificație, orice element care are o valoare semnificativă este prezentat în situațiile financiare în mod distinct, iar elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare sunt însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Imobilizările corporale sunt incluse în situațiile financiare la valoarea rămasă, respectiv valoarea de achiziție reevaluată mai puțin amortizarea. Reevaluarea imobilizărilor corporale se efectuează periodic (cel puțin o dată la trei ani în cazul construcțiilor și terenurilor), situație în care valoarea reevaluată (justă) se substituie valorii de înregistrare a acestora. Ultima reevaluare a fost efectuată și înregistrată în contabilitate la 31.12.2017 pentru construcții și terenuri.

Investițiile imobiliare reprezintă proprietățile (clădiri) deținute de societate mai degrabă pentru a obține venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului, ori ambele, decât pentru a fi utilizate în producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori în scopuri administrative.

Reevaluarile de imobilizări corporale sunt făcute cu suficientă regularitate astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial față de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175- Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat, câștigul considerându-se realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în situațiile la costul inițial mai puțin amortizarea și reprezintă licențe și software.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric. Stocurile de materii, materiale, mărfuri și ambalaje sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție și evaluate în situațiile financiare la această valoare mai puțin ajustările pentru deprecierea lor, evaluare efectuată cu ocazia inventarierii.

Recunoașterea pe cheltuieli a consumului de materii și materiale se face folosind metoda FIFO.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, după ajustarea lor cu valoarea provizioanelor pentru clienți incerți și debitori.

În exercițiul financiar al anului 2018, amortizarea a fost calculată și înregistrată conform metodei liniare.

Datoriile sunt evidentiaste în contabilitate și reflectate în situațiile financiare la valoarea nominală de intrare.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă asupra clienților. Veniturile din vânzări de marfuri sau alte bunuri se înregistrează la momentul livrării către clienți pe baza facturii.

Veniturile din lucrări executate și servicii prestate se înregistrează în baza facturilor emise, pe măsura efectuării acestora conform contractelor încheiate.

Veniturile din vânzarea activelor se înregistrează pe baza contractelor de vânzare-cumpărare încheiate, odată cu întocmirea facturilor.

Pentru sumele încasate în avans în baza unor contracte se emit facturi, acestea regularizându-se prin stornare în momentul întocmirii facturii finale la predarea-primirea bunului sau prestarea predarea-primirea bunului sau prestarea serviciului respectiv.

Costurile de exploatare sunt înregistrate pe cheltuieli atunci când acestea au fost efectuate. Cheltuielile cu ajustările activelor și provizioanele pentru riscuri și cheltuieli se înregistrează la sfârșitul anului cu ocazia inventarierii generale.

Corectarea erorilor contabile aferente exercițiilor precedente se face pe seama rezultatului reportat în cazul în care acestea sunt semnificative sau pe seama contului de profit și pierdere al exercițiului în curs, dacă efectele nu sunt majore.

Politicile contabile nu pot fi modificate pe parcursul unui exercițiu financiar.

### **Nota 8. Capital și rezerve**

La data de 31 decembrie 2018 capitalul social total este de 1.116.425,60 lei, împărțit în 11.164.256 acțiuni nominative cu valoare nominală de 0,1 lei/actiune, fiind deținut de următorii acționari:

- S.I.F. Muntenia S.A. deține un număr de 9.879.418 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 987.941,80 lei, reprezentând 88,4915% din capitalul social total;

- alți acționari, persoane juridice și persoane fizice dețin un număr de 845.421 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 84.542,10 lei, reprezentând 7,5726% din capitalul social total;

- A.V.A.S. deține un număr de 439.417 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 43.941,70 lei, reprezentând 3,9359% din capitalul social total.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Societatea are actiuni listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO-Sistem alternativ de tranzactionare. Situatiile financiare anuale consolidate sunt intocmite la nivelul societatii -mama, SIF Muntenia, o societate listata la Bursa de Valori Bucuresti.

Până la data de 31 decembrie 2018, SEMROM OLTENIA SA nu a emis obligațiuni.

Rezerve din reevaluare:

Rezerve din reevaluare	Sold 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2018
Terenuri	8.966.400	0	68.658	8.897.742
Constructii	6.137.397	0	68.468	6.068.929
Echipamente tehnologice, aparatura biristica	3.016	0	0	3.016
Total	15.106.813	0	137.126	14.969.687

Din punct de vedere fiscal, rezervele din reevaluare sunt taxabile incepand cu data de 01.05.2009 pe masura amortizarii activului respectiv. Acestea sunt raportate si impozitate ca si elemente similare veniturilor, iar transferul rezervei din reevaluare in rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare se face la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

### Nota 9. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Numarul mediu de salariati inregistrat in anul 2018 de SEMROM OLTENIA SA a fost de 52 din care:

- personal de conducere 8
- personal Tesa 16
- muncitori calificati 24
- muncitori necalificati 4

Potrivit Actului constitutiv al societății, SEMROM OLTENIA S.A. este administrată de un consiliu format din trei membri, aleși pentru o perioadă de 4 ani. La această dată, consiliul de administrație are următoarea componență :

- Președinte : ec. Laurentiu Parghel
- Membru :ing. Corneliu Dia
- Membru : av.Daniela Topor

În exercitarea atribuțiilor sale, în anul 2018 consiliul de administrație a desfășurat următoarele activități:

- lunar, a fost analizată situația realizării indicatorilor economico-financiari ;

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

- lunar, s-a analizat situația clienților neîncasați și s-au dispus măsuri pentru încasarea creanțelor, în special prin interzicerea de a se livra mărfuri fără plată asigurată ;

-a aprobat incheierea contractelor de inchiriere a spatiilor disponibile de la sediul societatii si punctele de lucru;

-a aprobat vanzarea de active neutilizate (terenuri, constructii, utilaje agricole);

- s-au dispus măsuri organizatorice pentru diminuarea și eliminarea cheltuielilor neeconomice din activitatea curentă a societății.

In anul 2018 societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie:

<b>Membrii CA</b>	
Indemnizatii brute / Salarii brute	61.560
Indemnizatii nete / Salarii nete	36.000
Contributia asiguratorie pentru munca	1.368
<b>Total cheltuieli cu administratorii</b>	<b>62.928</b>

În conformitate cu prevederile OMFP nr.1.802/2014 , OMFP nr.10/2019 și a modificărilor Legii 31/1990 a societăților comerciale, pe lângă auditarea Situațiilor Financiare, pentru anul 2018 a fost obligatoriu și auditul financiar .

Pentru auditul extern al anului 2018 a fost incheiat contractul nr. 317/25.04.2018 cu ROMAUDIT SRL.,conform Hotararii nr.86 a AGOA din 25.04.2018, contract valabil pentru auditarea situatiilor financiare a trei ani , respectiv 2018-2020.

In ceea ce privește auditul Intern, a fost incheiat cu ELITE AUDIT SRL contractul nr.9/29.03.2018 de prestări servicii de audit, având ca obiect realizarea auditului intern al exercitiului financiar incheiat la 31.12.2018 potrivit dispozițiilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și cu Standardele de audit intern.

### Nota 10 Analiza principalilor indicatori economico-financiari

#### I. Indicatori de lichiditate și solvabilitate:

$$\text{Lichiditate. Generala} = \frac{\text{Active. Circulante}}{\text{Datorii. Pe. Termen. Scurt}} \times 100 = \frac{7.655.577}{10.646.821} \times 100 = 71\%$$

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

$$\text{Lichiditate. Curenta} = \frac{\text{Active.Circulante}-\text{Stocuri}}{\text{Datorii.Pe.Termen.Scurt}} \times 100 = \frac{6.563.669}{10.646.821} \times 100 = 61\%$$

### Solvabilitatea generală

$$\text{Solvabilitate. Generala} = \frac{\text{Active. Totale}}{\text{Datorii. Totale}} \times 100 = \frac{29.592.194}{11.929.309} \times 100 = 248\%$$

### II. Indicatori de risc:

$$\text{a) Grad. de. Indatorare} = \frac{\text{Capital.Im prumutat}}{\text{Capital.Pr opriu}} \times 100 = \frac{5.836.212}{17.662.885} \times 100 = 33\%$$

unde:

- capital împrumutat = sume datorate institutiilor de credit

$$\text{b) Rata de indatorare globala} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100 = \frac{11.929.309}{29.592.194} \times 100 = 40\%$$

### III. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\text{Viteza. De. Rotatie. A. Stocurilor} = \frac{\text{Stocuri}}{\text{Cifra. De. Afaceri}} \times 365 = \frac{1.091.908}{19.288.018} \times 365 = 18 \text{ zile/rot}$$

$$\text{b) Viteza. De. Rotatie. A. Creantelor} = \frac{\text{Creante}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{6.348.000}{19.288.018} \times 365 = 117 \text{ zile/rot}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

$$\text{Viteza. De. Rotatie. A. Furnizorilor} = \frac{\text{Sold.mediu.Furnizori}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{4.714.693}{19.288.018} \times 365 = 88 \text{ zile/rot}$$

d) Viteza de rotație a debitelor-clienți

- calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\text{Viteza. De. Rotatie. A. Debitelor. clienti} = \frac{\text{Sold.mediu.clienti}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{5.667.307}{19.288.018} \times 365 = 106 \text{ zile/rot}$$

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$\text{Viteza. De. Rotatie. A. Imobilizatiilor} = \frac{\text{Active.Imobilizate}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{21.928.929}{19.288.018} \times 365 = 412 \text{ zile/rot}$$

f) Viteza de rotație a activelor totale

$$\text{Viteza. De. Rotatie. A. Activelor. Totale} = \frac{\text{Total.Activ}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{29.592.194}{19.288.018} \times 365 = 558 \text{ zile/rot}$$

**IV. Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\text{Rentabilitatea. Capitalului. Angajat} = \frac{\text{Rezultat.din.Exploatare}}{\text{Capital Angajat}} \times 100 = \frac{145.965}{18.945.373} \times 100 = 0.70\%$$

unde capitalul angajat se calculează ca active totale minus datoriile curente.

b) Rentabilitatea economică

$$\text{Rentabilitatea. Economica} = \frac{\text{Profit.dinExploatare.}}{\text{Total.Activ.}} \times 100 = \frac{145.965}{29.592.194} \times 100 = 0.40\%$$

Rentabilitatea economică reflectă eficiența folosirii activelor societății.

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

$$\text{Marja. bruta. din. exploatare} = \frac{\text{Profit.brut.dinExploatare.}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{145.965}{19.288.018} \times 100 = 0.70\%$$

### V.Indicatori privind rezultatul pe actiune

Profitabilitatea actiunilor = Profit brut/Numar de actiuni\*100=146.395/11.164.256\*100=1.30 %

### Nota 11 Natura tranzactiilor cu partile afiliate

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactie	Sold 01.01.2018	Sold 31.12.2018
Semrom Muntenia SA	Actionar majoritar comun	Comerciala(achizitie seminte)	202.002	845.110

### Nota 12 Taxare

Toate sumele datorate statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului.Sistemul fiscal din Romania este in continua schimbare, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite,taxe si penalitati suplimentare.Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate taxele si impozitele datorate.

### Nota 13 Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii.In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista relatii de afiliere si care actioneaza independent.

### Nota 14 Pretentii de natura juridica

La sfarsitul anului 2018 societatea era parte in urmatoarele litigii:

- litigii de munca-2
- actiuni in pretentii-22
- alte actiuni pentru recuperarea debitelor-28
- litigii penale-2
- actiune revendicare teren-2

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

### Nota 15. Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea societății

- SEMROM OLTENIA SA este societate pe acțiuni;
- Este înființată în România, prin divizarea SEMROM SA București, în baza hotărârii AGA publicată în MO al României nr.76/14.01.1998 și a actului constitutiv, autentificat sub nr. 1.227/19.05.1998.

- Are sediul în Craiova, str. Eugeniu Carada, nr.7

b) Informații privind relațiile societății cu filialele, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice.

SEMROM OLTENIA SA are în structura patrimonială 8 Puncte de lucru în județele Argeș, Dolj, Gorj, Mehedinți, Olt, Teleorman și Vâlcea, astfel:

- Punct de lucru Argeș, cu sediul la Pitești;
- Punct de lucru Dolj, cu sediul la Craiova;
- Punct de lucru Gorj, cu sediul în Tg.Carbunesti;
- Punct de lucru Mehedinți, cu sediul la Șimian;
- Punct de lucru Olt, cu sediul la Caracal;
- Punct de lucru Teleorman, cu sediul la Alexandria;
- Punct de lucru Vâlcea, cu sediul în Dragasani;
- Punct de lucru Ferma Pavaloi cu sediul în com.Barasi jud.Olt

Prin organizarea sa, fiecare punct de lucru are gestiune proprie, are buget de venituri și cheltuieli propriu și conduce evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 și OMF 1802/2014.

La nivelul fiecărui Punct de lucru există conducere operativă formată din director și contabil șef, aceasta având responsabilitatea gestionării patrimoniului în concordanță cu legislația în vigoare.

Relatiile dintre societate și punctele de lucru sunt contabilizate prin contul de decontări interne între unitate și subunitati 481, iar relațiile dintre punctele de lucru se contabilizează prin în garanție AAAS, contul de decontări interne 482.

Punctele de lucru întocmesc documente primare și balanța de verificare, în timp ce balanța centralizată și situațiile financiare se întocmesc de societate.

Situațiile financiare sunt supuse aprobării Consiliului de Administrație.

Pe parcursul anului 2018 nu au fost înregistrate evenimente extraordinare, rezultatul brut fiind numai din activitatea curentă.

### Nota 16 Evenimente ulterioare

Nu există evenimente semnificative care să fie prezentate.

### Nota 17 Corectarea erorilor contabile

Nu există erori contabile semnificative care să fie prezentate.



## Nota 18. Managementul riscurilor

### Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit datorita extinderii vanzarilor pe credit, crescand riscul ca societatea sa suporte pierderi ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale comerciale de catre anumiti clienti. Expunerea la riscul de credit este influentata de caracteristicile individuale ale fiecarui client. In momentul in care apar expuneri individuale semnificative identificate pentru unii dintre clienti, se estimeaza si se stabilesc ajustari de depreciere create.

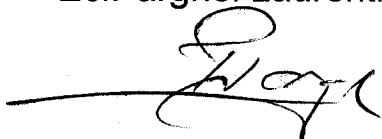
### Riscul de lichiditate

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale. In acest sens, se monitorizeaza fluxul de numerar, se coreleaza scadentele, se prioritizeaza cheltuielile functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi vanzarile cu plata inainte de termen.

### Riscul de piata

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret. Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta semnificativ veniturile.

Director General,  
Ec. Parghel Laurentiu



Director Economic,  
Ec. Marinescu Simona

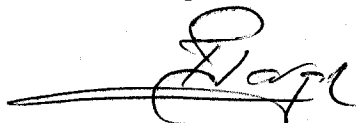


**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

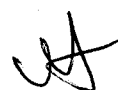
**SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2018**

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2018	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2018
		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
Capital subscris vărsat	1.116.426	0	0	0	0	1.116.426
Rezerve din reevaluare	15.106.813	0	0	137.126	137.126	14.969.687
Rezerve legale	673.148	0	0	0	0	673.148
Rezultatul reportat						
Sold debitor	2.133.775	0	0	428.398	428.398	1.705.377
Sold creditor						
Rezultatul reportat provenit din surplus din rezerve de reevaluare						
Sold debitor						
Sold creditor	2.330.145	137.126	137.126	0	0	2.467.271
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile						
Sold debitor	4.665	0	0	0	0	4.665
Sold creditor						
Rezultatul exercițiului						
Sold debitor						
Sold creditor	428.398	146.395		428.398	428.398	146.395
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>17.516.490</b>	<b>283.521</b>	<b>137.126</b>	<b>137.126</b>	<b>137.126</b>	<b>17.662.885</b>

Director General,  
Ec.Parghel Laurentiu



Director Economic,  
Ec.Marinescu Simona



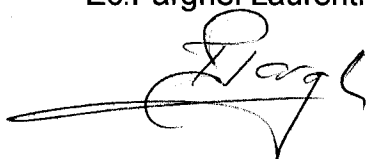
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

<b>Situatia Fluxului de numerar</b> <b>- metoda indirecta -</b>			
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare		428.398	146.395
<i>Ajustari pentru:</i>			
Venituri din dividende		0	0
Venituri din dobanzi		-525	-296
(Castigul net) / Pierderea neta din active financiare la valoarea justa prin contul de profit si pierdere		0	0
(Castigul net) / Pierderea neta din diferente de curs valutar		0	0
(Castigul net) / Pierderea neta din cedarea imobiliarilor corporale si a investitiilor imobiliare		-15.371	-53.919
Amortizare si ajustari pt deprecierea imobiliarilor (+chelt-venit)		298.459	305.755
Cheltuieli / (Venituri) cu ajustari pentru deprecierea activelor financiare disponibile pentru vanzare		0	0
Amortizare si ajustari pt deprecierea activelor circulante (+chelt-venit)		-9.099	-389.459
Castig net din reevaluarea la valoarea justa a investitiilor imobiliare		3.499	0
(Venituri din reluarea) / Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli (7812-6812)		0	0
Cheltuieli cu dobanzi		0	0
Castig net din cedarea filialelor		0	0
Modificarea valorii juste a activelor biologice		0	0
Alte cheltuieli/venituri nemonetare		-55.599	-3.680
Profit net din vanzarea activelor (financiare)		0	0
<i>Modificari ale activelor si pasivelor aferente activitatii de exploatare</i>		<b>0</b>	<b>0</b>
Cresterea/descresterea creantelor comerciale si alte creante		-902.599	-1.610.755
Cresterea/descresterea stocurilor		-333.509	950.767
Cresterea/descresterea activelor biologice		0	0
Cresterea/descresterea datoriilor catre furnizori si alte datorii		1.148.179	1.265.784
Impozit pe profit platit		0	0
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>		<b>449.833</b>	<b>610.592</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>			
Plati pentru achizitia de imobilizari financiare		0	0

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

Plati pentru achizitii de imobilizari corporale, necorporale (inclusiv cele in regie proprie) si investitii imobiliare	-98.050	-105.517
(Plasamente) / Incasari din inchidere depozite pe termen mai mare de 3 luni	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari financiare	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale, necorporale si investitiilor imobiliare	654.236	412.000
Incasari nete din vanzare active la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	0	0
Plati pentru achizitionarea de investitii detinute pana la scadenta	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
<b>Numerarul net din/(utilizat in) activitatea de investitii</b>	<b>556.186</b>	<b>306.483</b>
<b>Fluxul de trezorerie din activitatea de finantare</b>		
Dividende platite	0	0
Achizitia / Vanzarea actiunilor proprii	0	0
Incasari/venituri din emisiunea de capital social	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung (inclusiv subventii)	0	0
Rambursarea sumelor imprumutate pe termen lung	-195.261	-172.324
Dobanzi platite	0	0
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	0	0
Modificarea imprumuturilor pe termen scurt	-780.000	-900.000
<b>Numerarul net din/(utilizat in) activitatea de finantare</b>	<b>-975.261</b>	<b>-1.072.324</b>
<b>Cresterea/(descresterea) neta de numerar si echivalente de numerar</b>	<b>30.758</b>	<b>-155.249</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>339.720</b>	<b>370.478</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>370.478</b>	<b>215.229</b>

Director General,  
Ec.Parghel Laurentiu



Director Economic,  
Ec.Marinescu Simona



# **SEMROM OLTENIA SA CRAIOVA**

## **RAPORT DE AUDIT FINANCIAR**

**privind situațiile financiare**

**la data de 31.12.2018**

**ROMAUDIT SRL**

**AUTORIZAȚIA CAFR nr. 445/2003**

**MARTIE 2019**

*Prezentul raport contine elemente confidențiale și s-a întocmit în trei exemplare:*

- ◆ *Două exemplare la SEMROM OLTENIA SA CRAIOVA*
- ◆ *Un exemplar la auditorul financiar ROMAUDIT S.R.L. CRAIOVA*

**ROMAUDIT SRL CRAIOVA      AUTORIZATIE CAFR nr. 445/2003**

**Sediu: Craiova, str. N. Titulescu      Nr. inreg. ORC: J16/1565/2003**

**Bl. d 25, sc. 1, ap. 5      CUI: 15835050**

**Tel./fax: 0351/417744      Cont R045BTRL01701202480057XX**

**Mobil: 0746/206410      Banca Transilvania – Sucursala Craiova**

**Către Acționarii/Asociații,  
SEMROM OLTENIA SA**

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE ALE  
SOCIETĂȚII COMERCIALE SEMROM OLTENIA SA LA DATA DE 31.12.2018**

***Opinie***

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **SEMROM OLTENIA SA** cu sediul social în Craiova, str. Eugeniu Carada nr. 7, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 10610146, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 17.662.885 lei
  - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 146.395 lei
- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prin respectarea prevederilor Legii contabilității nr.

82/1991 republicată și OMFP 10/2019 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 precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

### ***Baza pentru opinie***

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative. 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 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. Nu am asistat la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revenind comisiilor de inventariere și comisiei centrale de inventariere desemnate de conducerea entității.

### ***Continuitatea activității***

- 5 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității entității de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității.

Pe baza probelor de audit obținute, auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea.

## *Alte informatii – Raportul Administratorilor*

- 6 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.

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

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

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



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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare***

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prin respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății SEMROM OLTENIA SA de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

- 9 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a /situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

**Craiova, 06.03.2019**

**ROMAUDIT SRL CRAIOVA**

Sediu: Craiova, str. N. Titulescu, Bl. d 25, sc. 1, ap.5



## Alte aspecte

### 13. Informatii generale despre societate

SEMROM OLTENIA SA este societate pe acțiuni;

- Este înființată în România, prin divizarea SEMROM SA București, în baza hotărârii AGA publicată în MO al României nr.76/14.01.1998 și a actului constitutiv, autentificat sub nr. 1.227/19.05.1998.

- Are sediul în Craiova, str. Eugeniu Carada, nr.7

Informații privind relațiile societății cu filialele, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice.

SEMROM OLTENIA SA are în structura patrimonială 8 Puncte de lucru în județele Argeș, Dolj, Gorj, Mehedinți, Olt, Teleorman și Vâlcea, astfel:

- ❖ - Punct de lucru Argeș, cu sediul la Pitești;
- ❖ - Punct de lucru Dolj, cu sediul la Boureni;
- ❖ - Punct de lucru Gorj, cu sediul în Tg.Carbunesti;
- ❖ - Punct de lucru Mehedinți, cu sediul la Șimian;
- ❖ - Punct de lucru Olt, cu sediul la Caracal;
- ❖ - Punct de lucru Teleorman, cu sediul la Alexandria;
- ❖ - Punct de lucru Vâlcea, cu sediul în Dragasani;
- ❖ - Punct de lucru Ferma Pavaloi cu sediul în com.Barasti jud.Olt

Prin organizarea sa, fiecare punct de lucru are gestiune proprie, are buget de venituri și cheltuieli propriu și conduce evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 și OMFP 1802/2014.

La nivelul fiecărui Punct de lucru există conducere operativă formată din director și contabil șef, aceasta având responsabilitatea gestionării patrimoniului în concordanță cu legislația în vigoare.

Relatiile dintre societate și punctele de lucru sunt contabilizate prin contul de decontări interne între unitate și subunități 481, iar relațiile dintre punctele de lucru se contabilizează prin contul de decontări interne 482.

Punctele de lucru intocmesc documente primare si balanta de verificare, in timp ce balanta centralizata si situatiile financiare se intocmesc de societate.

#### **14. Raport cu privire la inventarierea patrimoniului**

Inventarierea patrimoniului la 31.12.2018 la SEMROM OLTENIA SA s-a efectuat in baza deciziei nr. 40/14.11.2018 având în vedere Ordinul M.F.P. nr. 2861/09.10.2009 privind normele de organizare si efectuarea inventarierii elementelor de activ si pasiv.

La nivelul fiecarui punct de lucru au fost emise decizii privind constituirea comisiilor de inventariere si a comisiilor de valorificare a inventarierii.

Procesele verbale privind rezultatele inventarierii la fiecare punct de lucru, au fost depuse la sediul societatii.

In urma centralizarii rezultatelor inventarierii si a propunerilor comisiilor de inventariere cuprinse in Procesele Verbale, au rezultat urmatoarele:

1. Propuneri privind constituirea de provizioane pentru depreciari constatate la stocuri de seminte fara germinatie (sub STAS) conform certificate/buletine de analiza oficiale emise de ITCSMS cu o valoare contabila de inregistrare totala de 14.357 lei.

2. Propuneri privind constituirea de provizioane pentru depreciari constatate la stocuri de ierbicide si pesticide cu termen de garantie expirat, cu o valoare contabila de 2.718 lei.

3. In urma analizei soldului conturilor 4111-Cienti si 461-Debitori diversi la 31.12.2018, au fost constituite provizioane in suma totala de 224.729 lei, 74.508 lei pentru clienti si 150.221 lei pentru debitori diversi.

4. Trecerea pe costuri a unor clienti incerti si in litigiu in suma de 58.996 lei, radiati ca urmare a inchiderii procedurii de faliment, cu ajustarea TVA in suma de 8.350 lei si anularea provizionului creat in anii precedenti, in suma de 67.346 lei.

5. Suma totala de 690.257 lei reprezentand transfer din conturile de ajustari reprezinta ajustari pentru deprecierea stocurilor sau creantelor reluate la venituri in urma vanzarii in cursul anului 2018 a stocurilor pentru care au fost constituite, sau in urma incasarii clientilor.

Rezultatele privind valorificarea inventarierii anuale a patrimoniului si propunerile comisiilor de inventariere au fost prezentate consiliului de administratie si aprobate de acesta prin Hotararea nr. 312/07.02.2019.

## **15. Raport cu privire la imobilizarile societatii.**

Valoarea activelor imobilizate la valoare bruta existente la 31.12.2018 este de 25.159.288 lei. Ponderea cea mai mare in activele imobilizate o detin imobilizarile corporale in suma de 25.021.477 lei. Amortizarea cumulata a activelor imobilizate la data de 31.12.2018 este de 3.230.359 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, duratele de amortizare a mijloacelor fixe fiind cele aprobate prin Legea 15/1994 si HG 2139/2004. Valoarea ramasa a activelor imobilizate la 31.12.2018 este de 21.928.929 lei, in scadere fata de anul precedent cu 536.897 lei. Imobilizarile financiare in suma totala de 7.232 lei se compun din 35.161 actiuni detinute la Casa de Bucovina-Club de Munte (7.032 lei) si 20 parti sociale detinute la Apisemol SRL (200 lei).

In anul 2018 cresterile de valoare aferente imobilizarilor corporale in suma totala de 106.202 lei se compun in principal din :

- achizitia a doua mijloace de transport second-hand in valoare de 60.074 lei.
- inregistrarea unor reparatii capitale (modernizari) efectuate la mijloace de transport auto in valoare de 6.558 lei.
- achizitia de echipamente tehnologice (calculatoare) in valoare totala de 16.756 lei.
- achizitia unui multifunctional (imprimanta +scaner) cu valoare de inregistrare de 4.120 lei.
- transferul din investitii imobiliare in constructii a unei cladiri ce fusese anterior integral inchiriata, cu valoare de inregistrare de 18.225 lei.

Scaderile de valoare inregistrate de imobilizarile corporale se compun in principal din:

- scaderea valorii terenurilor cu suma de 73.402 lei, ca urmare a vanzarii unui teren la punctul de lucru Olt, locatia Caracal cu valoare de inregistrare de 60.720 lei si a unei parti din imprejmuirea terenului aferent in valoare de 391 lei.

- transferul din investitii imobiliare in constructii a unei cladiri ce fusese anterior integral inchiriata, cu valoare de inregistrare de 18.225 lei.
- vanzarea unui utilaj agricol cu o valoare de inventar de 555.959 lei, valoare ramasa neamortizata de 185.608 lei, precum si scaderea din evidenta a doua rulote vandute, cu valoare de inregistrare de 25.129 lei.
- casarea de echipamente tehnologice cu valoare de intrare 7.639 lei, complet amortizate.

Investitiile imobiliare cuprind constructii care sunt inchiriate tertilor, valoarea de inventar la 31.12.2018 fiind de 744.131 lei.

Valoarea fiscala neta a imobilizarilor corporale la 31.12.2018 este aceeaasi cu valoarea contabila neta.

## 16. Raport cu privire la stocurile societatii

Din bilant rezulta ca valoarea totala a stocurilor circulante la data de 31.12.2018 este de 1.091.908 lei, fata de 31.12.2017 cand valoarea acestora a fost de 1.583.236 lei.

Stocurile recunoscute in bilant in valoare de 1.091.908 lei, sunt:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
• materii prime si materiale consumabile	113.095	102.127
• productie in curs de executie	31.450	0
• produse finite si marfuri	1.430.288	981.378
• avansuri pt cumparari de stocuri	8.403	8.403

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric. Stocurile de materii, materiale, mărfuri și ambalaje sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție și evaluate în situațiile financiare la această valoare mai puțin ajustările pentru deprecierea lor, evaluare efectuată cu ocazia inventarierii. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corecteaza costul stocurilor la care se refera daca acelea mai sunt in gestiune, iar daca nu mai sunt in gestiune acestea se evidentiaza distinct in contabilitate pe seama conturilor de terti.

Recunoașterea pe cheltuieli a consumului de materii și materiale se face folosind metoda FIFO.

## 17. Raport cu privire la creantele societății

Valoarea brută a creanțelor societății la data de 31.12.2018, este de 7.590.951 lei, din care 7.321.800 lei, 96,4 % sunt creanțe comerciale și reprezintă creanțele de încasat, iar valoarea netă totală a creanțelor societății la aceeași dată, este de 6.348.000 lei.

Mentionăm că diferența dintre valoarea brută și valoarea netă a soldului creanțelor la 31.12.2018 reprezintă ajustări pentru deprecierea activelor circulante de natură creanțelor, respectiv clienți (1.076.882 lei) și debitori diverși (166.069 lei).

Cresterea volumului total al creanțelor cu 1.610.755 lei față de exercitiul precedent, este reprezentată în principal de creșterea creanțelor comerciale cu suma de 1.641.753 lei datorită creșterii ponderii valorificării semintelor și imputurilor către fermieri cu plată la recoltare, în condițiile asigurării unor garanții suplimentare (gaj pe utilaje și culturi, bilete la ordin avalizate), concomitent cu reducerea cu 30.998 lei a altor creanțe;

Situația creanțelor la 31.12.2018:

Creante	Sold la sfârșitul exercitiului financiar (valoare brută)	Sold la sfârșitul exercitiului financiar (valoare netă)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale, din care :	7.321.800	6.244.918	6.244.918	
Clienți incerti și în litigiu	843.259	734	734	
Alte creanțe total din care :	269.151	103.082	103.082	
Sume de recuperat de la BAS	38.783	38.783	38.783	
Debitori diverși	107.757	16.910	16.910	
<b>TOTAL :</b>	<b>7.590.951</b>	<b>6.348.000</b>	<b>6.348.000</b>	



## 18. Raport asupra ajustarilor-provizioane facute de societate

Ca parte a auditului efectuat de noi cu privire la situațiile financiare încheiate în 2018, am auditat și ajustările prezentate în Nota 2, la situațiile financiare.

Ajustari pentru deprecierea stocurilor și creanțelor înregistrate la 31.12.2018:

Denumirea provizionului	Cont	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			In cont	Din cont	
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	3921	57.473	0	36.585	20.888
Ajustari pentru depreciere produse agricole	3947	167.441	0	159.803	7.638
Ajustari pentru depreciere marfuri	397	296.249	17.075	280.126	33.198
Ajustari pentru deprecierea creanțelor – clienti	491	1.216.117	74.508	213.743	1.076.882
Ajustari pentru depreciere a creanțelor – debitori	496	15.848	150.221	0	166.069
<b>TOTAL</b>		<b>1.753.128</b>	<b>241.804</b>	<b>690.257</b>	<b>1.304.675</b>

La inventarierea anuală a patrimoniului au fost identificate deprecieri la anumite categorii de stocuri și creanțe pentru care au fost înregistrate provizioane sau au fost trecute pe costuri, - situație prezentată la punctul 14. Raport cu privire la inventarierea patrimoniului .

## 19. Raport cu privire la litigiile societatii

La data de 31.12.2018, SEMROM OLTENIA SA era parte in urmatoarele 56 litigii, litigii comerciale in valoare de 949.659 lei, in calitate de parte reclamanta sau reclamata. Cele 56 litigii pe rol, se gasesc in diverse stadii la instantele: Judecatorii, Tribunale Judetene, Curtea de Apel.

Situatia litigiilor la data de 31 decembrie 2018 :

- litigii de munca – 2
- actiuni in pretentii – 22
- alte actiuni pentru recuperarea debitelor – 28
- litigii penale – 2
- actiune revendicare teren – 2

In cursul anului 2018 au fost finalizate un numar de 14 dosare.

Oficiul juridic a analizat situatia juridica si stadiul procesual al dosarelor tuturor clientilor, intocmind in acest sens un raport cu propuneri concrete privind tratamentul contabil si juridic de aplicat acestor clienti, propuneri insusite de catre comisiile de valorificare a inventarierii.

## 20. Raport cu privire la datoriile societatii

Valoarea datoriilor totale la 31.12.2018 este de 11.929.309 lei si reprezinta atat datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an respectiv 10.646.821 lei cat si datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an respectiv 1.282.488 lei, astfel:

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
TOTAL din care:	11.929.309	10.646.821	1.282.488	
Furnizori	4.950.614	4.950.614		
Sume datorate institutiilor de credit	5.836.212	4.553.724	1.282.488	
Alte datorii din care:	1.161.255	1.161.255		
Datorii fata de entitati afiliate	845.110	845.110		
Datorii la BS si BAS	216.028	216.028		

Datorii in legatura cu personalul	49.422	49.422		
-----------------------------------	--------	--------	--	--

SEMROM OLTENIA SA are constituite următoarele garanții in favoarea BCR, pentru creditul ipotecar de 3.263.724 lei și linia de credit de 2.572.488 lei:

- garanție reala mobiliara fara deposedare asupra soldului creditor al conturilor curente/subconturilor deschise de imprumutat la BCR;
- ipoteca asupra constructie si teren situat in comuna Pielesti, proprietatea societatii;
- ipoteca asupra imobilului reprezentând Complex Agrosem Olt, compus din teren intravilan si construcții aferente situat in Caracal, str. Silozului, nr. 8, jud. Olt, proprietatea societății.

Datoriile sunt evidentiata in contabilitate si reflectate in situatiile financiare la valoarea nominala de intrare. Datoriile comerciale (catre furnizori) vor fi achitate in functie de termenele contractuale. Societatea nu are datorii restante la bugetul statului sau cel al asigurarilor sociale.

La data de 31.12.2018 se inregistreaza o crestere a activului total fata de anul precedent cu 146.394 lei, modificare datorata in principal de cresterea volumului creantelor fata de anul precedent cu 1.610.755 lei.

## **21. Raport asupra verificarii unor elemente ale pozitiei financiare si performantei din situatiile financiare:**

Veniturile totale ale SEMROM OLTENIA SA au fost obtinute din activitatea de comercializare seminte si produse de consum, prestari servicii (conditionare, tratare, insacuire, depozitare marfa, transport, lucrari agricole), precum si din activitatea de inchiriere spatii neutilizate (birouri, spatii depozitare). La 31.12.2018 profitul brut inregistrat de societate, a fost egal cu profitul net fiind in suma de 146.395 lei. Profitul din activitatea de exploatare a fost in suma de 145.965 lei, iar profitul financiar de 430 lei. Veniturile din exploatare realizate in anul 2018 au fost în suma totala de 19.788.258 lei fata de 17.091.665 lei in anul 2017 din care cifra de afaceri realizata in anul 2018 a fost de 19.288.018 lei, fata de 16.013.537 lei in 2017, in crestere cu 20,45% și a fost obținută din valorificarea stocurilor de seminte existente la inceputul anului 2018, valorificarea productiei agricole obtinute din contracte de multiplicare, din comercializarea de seminte si alte produse provenite de la terti.

Venituri din comercializarea produselor si marfurilor realizate au fost in anul 2018 in suma de 19.544.569 lei fata de 15.409.201 lei in anul 2017, cu 27% mai mari. Veniturile din chirii realizate sunt in suma de 1.174.259 lei .Veniturile din prestari servicii au fost realizate in suma de 717.378 lei reprezentand servicii de conditionare, tratare si depozitare a produselor agricole precum si lucrari agricole.

Politica comerciala promovata de societate este aceea de diversificare a portofoliului prin achizitia si comercializarea de soiuri si hibrizi genetici import, in special de samanta porumb si floarea soarelui si implicit diversificarea clientilor, avand ca tinta cresterea volumului vanzarilor catre marii producatori agricoli. Conditiiile de plata obtinute de la firmele producatoare si marii distribuitori permit societatii acordarea catre clienti a unor termene de plata la recoltarea culturilor infiintate. Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul in care riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate intr-o proportie semnificativa asupra clientilor. Veniturile din vanzari de marfuri sau alte bunuri se inregistreaza la momentul livrarii catre clienti pe baza facturii. Veniturile din lucrari executate si servicii prestate se inregistreaza in baza facturilor emise pe masura efectuarii acestora conform contractelor incheiate. Veniturile din vanzarea activelor se inregistreaza pe baza contractelor de vanzare-cumparare incheiate, odata cu intocmirea facturilor. Pentru sumele incasate in avans in baza unor contracte se emit facturi, acestea regularizandu-se prin stornare in momentul intocmirii facturii finale la predarea-primirea bunului sau prestarea predarea-primirea bunului sau prestarea serviciului respectiv.

**Cheltuielile totale**, ca suma a cheltuielilor de exploatare din anul 2018 au fost de 19.642.293 lei, fata de 16.664.103 lei in anul 2017, in crestere cu 17.8%. Cheltuieli cu marfa si produsele vandute au fost in suma de 17.585.120 lei constatându-se o crestere fata de anul anterior datorita volumului crescut de marfa comercializata, cresterii in piata a preturilor de achizitie pentru semintele si ingrasamintele comercializate ceea ce a dus la o marja mai mica a adaosului comercial realizat de 14.81% fata de cel realizat in anul precedent(20.97%). Alte cheltuieli materiale (energie, combustibil, apa, gaze, alte cheltuieli materiale) au fost in suma de 809.423 lei reamarcandu-se inregistrarea unor cheltuieli suplimentare cu combustibilul pentru transportul marfurilor. Cea mai mare parte a cheltuielilor cu utilitatile au putut fi recuperate prin refacturare catre chiriasi. Cheltuielile cu personalul realizate au fost in suma de 2.227.623 lei. Cheltuielile de exploatare privind amortizarea, provizioanele si ajustarile pentru deprecierea imobilizarilor si a activelor circulante realizate au fost in suma de 305.755 lei reamarcandu-se o crestere a ajustarilor pentru activele circulante. Cheltuielile cu

prestari servicii efectuate de catre terti au fost in suma de 843.437 lei fiind observata o crestere a costului marfurilor transportate, avand in vedere volumul crescut al vanzarilor. Cheltuielile cu reparatiile au fost in suma de 161.533 lei fiind reprezentate de reparatiile la mijloacele de transport, echipamente tehnologice, precum si reparatii curente la spatii de depozitare si cladiri. Alte cheltuieli de exploatare au fost in suma totala 331.904 lei, fiind influentate in principal de activele cedate. Cheltuielile cu impozite si taxe se refera la impozite si taxe locale si alte taxe catre institutii ale statului cum ar fi taxe cadastrale, rovine, taxe timbru, contributii fonduri speciale, etc si insumeaza in anul 2018, suma 329.036 lei.

Costurile de exploatare sunt inregistrate pe cheltuieli atunci cand acestea au fost efectuate. Cheltuielile cu ajustarile activelor si provizioanele pentru riscuri si cheltuieli se inregistreaza la sfarsitul anului cu ocazia inventarierii generale.

#### Analiza rezultatului din exploatare :

Denumirea Indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	16.013.537	19.288.018
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4)	14.340.731	17.898.461
3. Cheltuielile activitatii de baza	13.621.316	17.182.375
4. Cheltuielile indirecte de productie	719.415	716.086
5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.672.806	1.389.557
6. Cheltuieli generale de administratie	1.446.882	1.415.482
7. Cheltuieli aferente altor venituri din exploatare	876.490	331.904
8. Alte venituri din exploatare	1.078.128	503.794
9. Rezultatul din exploatare (5-6-7+8)	427.562	145.965

In categoria cheltuielilor activitatii de baza au fost evidentiata cheltuielile cu materialele auxiliare, cu combustibilul, cu materialele de ambalat si alte materiale consumabile, cu energia si apa, cu redeventele, cheltuielile cu personalul si cheltuielile asimilate aferente, cheltuielile efectuate de terti,

cheltuielile de transport, alte cheltuieli directe inregistrate la nivelul punctelor de lucru, precum si cheltuielile cu marfa.

In categoria cheltuielilor indirecte au fost evidentiata cheltuielile cu piesele de schimb, cu obiectele de inventar, cu materialele nestocate, reparatiile si intretinerile, asigurarile, cheltuielile cu publicitatea, deplasari, detasari, impozite si taxe, cheltuieli cu amortizarea si alte cheltuieli inregistrate de punctele de lucru.

In categoria cheltuielilor generale au fost evidentiata cheltuieli inregistrate la sediul SEMROM OLTENIA SA, cheltuieli cu protocolul, penalitati de intarziere la plata, provizioane pentru stocuri si creante.

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza profit contabil net de 146.395 lei, în scadere cu 282.003 lei fata de anul 2017, la un nivel de 51,91 % fata de anul 2017, care va fi propus a fi repartizat pentru acoperirea unei parti din pierderea contabila inregistrata in anul 2014.

## 22. Situatia modificarilor capitalului propriu la data de 31.12.2018:

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2017	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2018
		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
Capital subscris vărsat	1.116.426					1.116.426
Rezerve din reevaluare	15.106.813			137.126	137.126	14.969.687
Rezerve legale	673.148					673.148
Rezultatul reportat						
Sold debitor	2.133.775			428.398	428.398	1.705.377
Sold creditor						
Rezultatul reportat provenit din surplus din rezerve de reevaluare						
Sold debitor						
Sold creditor	2.330.145	137.126	137.126			2.467.271
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile						
Sold debitor	4.665	0		0		4.665
Sold creditor						
Rezultatul exercițiului						
Sold debitor						
Sold creditor	428.398	146.395		428.398	428.398	146.395

Repartizarea profitului						
TOTAL CAPITALURI PROPRII	17.516.490	283.521	137.126	137.126	137.126	17.662.885

## 23. Indicatorii financiari cheie realizati la 31.12.2018:

### 1. Indicatori de lichiditate și solvabilitate:

$$\text{Lichiditate.Generala} = \frac{\text{Active.Circulante}}{\text{Datorii.Pe.Termen.Scurt}} = 71\%$$

$$\text{Lichiditate.Curenta} = \frac{\text{Active.Circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii.Pe.Termen.Scurt}} \times 100 = 61\%$$

$$\text{Solvabilitate.Generala} = \frac{\text{Active.Totale}}{\text{Datorii.Totale}} \times 100 = 248\%$$

### 2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\text{Grad.de.Indatorare} = \frac{\text{Capital.Im.prumutat}}{\text{Capital.Pr.opriu}} \times 100 = 33\% \quad \text{unde:}$$

- capital împrumutat = sume datorate institutiilor de credit

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

**3. Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\text{Rentabilitatea.Capitalului.Angajat} = \frac{\text{Rezultat.din.Exploatare}}{\text{Capital.Angajat}} \times 100 = 0.70\% \quad \text{unde}$$

%

capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

## b) Rentabilitatea economica

$$\text{Rentabilitatea.Economica} = \frac{\text{Pr ofit.dinExploatare.}}{\text{Total.Activ.}} \times 100\% = 0.40\%$$

Rentabilitatea economică reflectă eficiența folosirii activelor societății.

$$\text{Marja.bruta.din.exploatare} = \frac{\text{Pr ofit.brut.dinExploatare.}}{\text{Cifradeafaceri}} \times 100 = 0.70\%$$

### **4.Indicatori privind rezultatul pe actiune:**

$$\begin{aligned} \text{Profitabilitatea actiunilor} &= \text{Profitbrut/Numar de actiuni} * 100 = \\ 146.395/11.164.256 * 100 &= 1.3\% \end{aligned}$$

### **24. Raport asupra verificarii creantelor si datoriilor ce provin din tranzactii cu parti afiliate:**

In cursul anului 2018, SEMROM OLTENIA SA Craiova a inregistrat tranzactii cu parti afiliate, respectiv Semrom Muntenia SA pentru achizitii comerciale de seminte, soldul la 31.12.2018 fiind de 845.110 lei fata de 202.002 lei la inceputul anului 2018.

### **25. Raport privind unele aspecte din activitatea companiei SEMROM OLTENIA SA Craiova din anul 2018:**

#### **Acțiuni și obligațiuni**

La data de 31 decembrie 2018 capitalul social total este de 1.116.425,60 lei, impartit in 11.164.256 actiuni nominative cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune, fiind deținut de următorii acționari:

- S.I.F. Muntenia S.A. deține un număr de 9.879.418 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 987.941,80 lei, reprezentând 88,49% din capitalul social total;



- alți acționari, persoane juridice și persoane fizice dețin un număr de 845.421 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 84.542,10 lei, reprezentând 7,57% din capitalul social total;

- A.V.A.S. deține un număr de 439.417 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 43.941,70 lei, reprezentând 3,93% din capitalul social total.

Până la data de 31 decembrie 2018, SEMROM OLTENIA SA nu a emis obligațiuni.

Numarul mediu de salariați înregistrat în anul 2018 de SEMROM OLTENIA SA a fost de 52 din care:

- personal de conducere - 8
- personal Tesa - 16
- muncitori calificați - 24
- muncitori necalificați - 4

Potrivit Actului constitutiv al societății, SEMROM OLTENIA S.A. este administrată de un consiliu format din trei membri, aleși pentru o perioadă de 4 ani. La această dată, consiliul de administrație are următoarea componență :

- Președinte: ec. Laurentiu Parghel
- Membru: ing. Corneliu Dia
- Membru: av.Daniela Topor

În exercitarea atribuțiilor sale, în anul 2018 consiliul de administrație a desfășurat următoarele activități:

- lunar, a fost analizată situația realizării indicatorilor economico-financiarilor ;
- lunar, s-a analizat situația clienților neîncasați și s-au dispus măsuri pentru încasarea creanțelor, în special prin interzicerea de a se livra mărfuri fără plată asigurată ;
- a aprobat încheierea contractelor de închiriere a spațiilor disponibile de la sediul societății și punctele de lucru;
- a aprobat vânzarea de active neutilizate (terenuri, construcții, utilaje agricole);
- s-au dispus măsuri organizatorice pentru diminuarea și eliminarea cheltuielilor neeconomice din activitatea curentă a societății.

Pentru auditul extern al anului 2018 a fost încheiat contractul nr. 317/25.04.2018 cu ROMAUDIT SRL, conform Hotărârii nr. 86 a AGOA din 25.04.2018, contract valabil pentru auditarea situațiilor financiare a trei ani , respectiv 2018-2020. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative .

Situațiilor financiare ale SEMROM OLTENIA SA Craiova, sunt în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prin respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și OMFP 10/2019 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 precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În ceea ce privește auditul intern, a fost încheiat cu ELITE AUDIT SRL Craiova contractul nr.9/29.03.2018 de prestări servicii de audit, având ca obiect realizarea auditului intern al exercitiului financiar încheiat la 31.12.2018 potrivit dispozițiilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și cu Standardele de audit intern.

## **26. Verificarea raportărilor către ONPCSB**

Am verificat respectarea obligației de raportare a societății SEMROM OLTENIA SA către ONPCSB «Oficiul Național de Prevenire și Combaterea Spălării Banilor cu sediul la București» a tranzacțiilor comerciale de bunuri și servicii, numai în măsura în care acestea au la bază operațiuni cu sume în numerar, în lei sau în valută a căror limită reprezintă echivalentul în lei a 15000 Euro, indiferent dacă tranzacția se execută printr-o singură operațiune sau prin mai multe operațiuni ce par a avea legătura între ele. Obligația de raportare revine tuturor persoanelor fizice și juridice din România care realizează operațiuni cu sume în numerar, în lei sau în valută a căror limită reprezintă echivalentul în lei a 15000 Euro, conform prevederilor art. 5 alin.(7) din Legea 656/2002, pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, modificată și

completata ulterior. In anul 2018, SEMROM OLTENIA SA nu a avut situatii de operatiuni cu sume in numerar, in lei sau in valuta a caror limita sa reprezinte echivalentul in lei a 15000 Euro si ca atare nu a fost cazul sa se raporteze catre ONPCSB.

## **27. Raport asupra verificarii evenimentelor ulterioare datei bilantului.**

Conf. OMFP 1802/2014 actualizat ulterior, care reprezinta cadrul de raportare financiara aplicabil, evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care « Situatiile financiare anuale » sunt autorizate pentru emitere. Pot fi identificate doua tipuri de evenimente ulterioare datei bilantului.

Evenimente ulterioare, care fac dovada conditiilor care au existat la data bilantului si informatiile suplimentare obtinute despre acestea, intre data bilantului si data la care «Situatiile financiare anuale» sunt autorizate pentru emitere, conduc la ajustarea «Situatiilor financiare anuale». Aceste evenimente ulterioare conduc la ajustarea situatiilor financiare prin inregistrarea in contabilitate a unor venituri sau cheltuieli sau modificari ale elementelor bilantiere si efectul financiar produs de aceste modificari.

Evenimentele ulterioare, care ofera indicatii despre conditii apărute ulterior datei bilanțului. Aceste evenimente ulterioare datei bilanțului nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

In activitatea companiei SEMROM OLTENIA SA nu au aparut evenimente ulterioare datei bilanțului, care sa conduca la ajustarea situațiilor financiare anuale, si care sa fie semnificative pentru societate.

## **28. Raport asupra altor aspecte observate pe perioada auditului:**

### Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit datorita extinderii vanzarilor pe credit, crescand riscul ca societatea sa suporte pierderi ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale comerciale de catre anumiti clienti. Expunerea la riscul de credit este influentata de caracteristicile individuale ale fiecarui client. In momentul in care apar expuneri individuale semnificative identificate pentru unii dintre clienti, se estimeaza si se stabilesc ajustari de depreciere creante.

## Riscul de lichiditate

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale. In acest sens, se monitorizeaza fluxul de numerar, se coreleaza scadentele, se prioritizeaza cheltuielile functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi vanzarile cu plata inainte de termen.

## Riscul de piata

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret. Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta semnificativ veniturile.

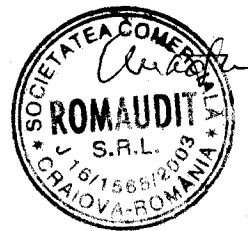
### **29. Obiectivele tinta ale societatii pentru anul 2019 sunt:**

- Acoperirea pierderilor din anii precedenti;
- Realizarea cifrei de afaceri programata;
- Cresterea vanzarilor concomitent cu reducerea cheltuielilor.

**Craiova, 06.03.2019**

**ROMAUDIT SRL CRAIOVA**

Sediu: Craiova, str. N. Titulescu, Bl. d 25, sc. 1, ap.5



Luni, 22 aprilie 2019

**Supliment Anunțuri Mica Publicitate**

- ☞ Oferte servicii
- ☞ Vânzări
- ☞ Pierderi
- ☞ Licitații
- ☞ Diverse

Tel. 021/208.75.01  
Mail: micapublicitate  
@jurnalul.ro

● Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Sector 4, organizează concurs de recrutare, cu respectarea condițiilor generale prevăzute de art. 54 din Legea nr. 188/1999 privind Statutul funcționarilor publici, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pentru ocuparea următoarelor funcții de execuție vacante: 1. Serviciul Contabilitate și Management Financiar - 1 post Consilier, clasa I, grad profesional Superior; Candidații trebuie să fie absolvenți de studii universitare de licență absolvite cu diplomă, respectiv studii superioare de lungă durată absolvite cu diplomă sau echivalentă, în domeniul Științe Economice, să aibă cunoștințe de limbă engleză nivel mediu, care vor fi testate în cadrul probei scrise și probei interviu, fără a necesita organizarea unei probe suplimentare, să aibă vechime minimă 7 ani în specialitatea studiilor; 2. Serviciul Achiziții Publice - 1 post Consilier, clasa I, grad profesional Principal; Candidații trebuie să fie absolvenți de studii universitare de licență absolvite cu diplomă, respectiv studii superioare de lungă durată absolvite cu diplomă sau echivalentă, în domeniul Științe Economice, să aibă vechime minimă 5 ani în specialitatea studiilor; 3. Compartimentul Achiziții Servicii Sociale - 1 post Consilier, clasa I, grad profesional Superior; Candidații trebuie să fie absolvenți de studii universitare de licență absolvite cu diplomă, respectiv studii superioare de lungă durată absolvite cu diplomă sau echivalentă, în domeniul Științe Juridice, să aibă vechime minimă 7 ani în specialitatea studiilor; 4. Serviciul de Prevenire a Separării Copilului de Familie - 1 post Consilier, clasa I, grad profesional Debutant; Candidații trebuie să fie absolvenți de studii universitare de licență absolvite cu diplomă, respectiv studii superioare de lungă durată absolvite cu diplomă sau echivalentă, în

rale de Asistență Socială și Protecția Copilului Sector 4 până la data de 13.05.2019, inclusiv, și trebuie să conțină în mod obligatoriu documentele prevăzute la art. 49 alin. (1) din HG nr. 611/2008 pentru aprobarea normelor privind organizarea și dezvoltarea carierei funcționarilor publici. Condițiile generale și specifice de participare la concurs și bibliografia de concurs sunt afișate la sediul Direcției Generale de Asistență Socială și Protecția Copilului Sector 4, din Str. Soldat Enache Ion nr.1A și pe pagina de internet a instituției [www.dgspc.ro](http://www.dgspc.ro). Reșta suplimentare se pot obține la sediul D.G.A.S.P.C. Sector 4, Str. Soldat Enache Ion nr. 1A, etaj 1, telefon 0728807784, persoana de contact Dăbuleanu Stela - Serviciul Resurse Umane-Salariizare, e-mail [resurse@dgspc.ro](mailto:resurse@dgspc.ro).

● Spitalul Clinic Colețina organizează concurs în baza HG nr.286/2011, cu modificările și completările ulterioare, pentru ocuparea pe perioadă nedeterminată și determinată, normă întreagă, a următoarelor posturi contractuale temporar vacante: Secția Cardiologie - Asistent medical principal- 1 post (perioadă determinată 25.12.2018-19.10.2020). Condiții generale de înscriere la concurs: -are cetățenie română, cetățenie a altor state membre ale Uniunii Europene sau a statelor aparținând spațiului economic european și domiciliul în România; -cunoaștea limba română, scrisă și vorbită; -are vârsta minimă reglementată de prevederile legale; -are capacitate deplină de exercițiu; -are o stare de sănătate corespunzătoare postului pentru care candidtează, atestată pe baza adeverinței medicale eliberate de medicul de familie sau alte unități sanitare abilitate; -indeplinește condițiile de studii și, după caz, de vechime sau alte condiții specifice potrivit cerințelor postului șos la concurs; -nu a fost condamnat definitiv pentru săvârșirea unei

se întrunesc: 50 puncte; e)Proba practică și interviu. Proba scrisă constă în: -redactarea unei lucrări și/sau în rezolvarea unor teste-grilă cu subiecte stabilite pe baza bibliografiei și, după caz, pe baza tematicii de concurs. Proba practică constă în: -testarea abilităților practice specifice postului. Interviul constă în: -testarea abilităților, aptitudinilor și motivația candidaților. Concursul se va organiza conform calendarului următor: -10.05.2019 -proba scrisă, ora 10:00; -16.05.2019 -proba practică și interviu. Toate comunicările se vor face pe site-ul instituției și la avizor. Deserale de concurs se depun la Serviciul RUNOS al Spitalului Clinic Colețina, cu sediul în Ștefan cel Mare, nr.19-21, Sector 2. Dosarele pentru înscrierea la concurs se vor depune după cum urmează: în perioada 15.05.2019-03.05.2019, până la ora 13:00, pentru posturile vacante. Informații suplimentare se pot obține la telefon: 021.319.17.90.

**VÂNZĂRI DIVERSE**

● Vând oi cu miei și țineret de un an. 0738874.682.

**CITAȚII**

● Numitul Rusu Ioan Catalin, este chemat în data de 8 mai 2019 la Judecătoria Iasi, dosar nr. 3403/245/2018, complet C.25M, ora 8.30 în calitate de parat, în contradicție cu reclamația Rusu Irina.  
● Se citează paratele Artico Arianna „domiciliată în Italia, Limana, Via Canalat, nr.12/B, (BL), Arico Peola, domiciliată în Italia, Limana, Via Polesetti, nr.3 (BL), De Martin Ioranni Ave, domiciliată în Italia, Belluno, Via Dolabella, nr. 21 (BL), pentru termenul

**DIVERSE**  
● Căsuță cadavri DEPOSEZITET? Campanie cu încredere ONLINE. Săriti Bucărești Ezarfe Rosari Autenticas Parlavo Punsat. Alaga din punde 300 Imparțiment UNICEF crește de plăcăt rui pe site-ul [www.zarvoro.ro](http://www.zarvoro.ro) în tel. 0730165901. 1 Arvare 24 ore cu plăți la contul

- Semron Otlenia SA anunță publicarea pe site-ul societății [www.semronotlenia.ro](http://www.semronotlenia.ro) a Raportului financiar anual pentru anul 2018.
- Aceasta informare este efectuată de OMV Petrom SA, str. Corăilor, nr. 22, sector 1, București, ce intenționează să solicite de la Administrația Bazinală de Apă Prut - Barlad, aviz de gospodărire a apelor pentru realizarea lucrărilor de "Lucrari de amenajare plant-forma, foraj și drum acces sondele H31, H33 Independența" propus a fi amplasat în localitatea Schela, extravilan, Județul Galați. Aceasta investiție este noua. Ca rezultat al procesului de producție nu vor rezulta ape uzate. Aceasta solicitare de aviz este conforma cu prevederile Legii apelor nr. 107/1996, cu modificările și completările ulterioare. Persoanele care doresc să obțină informații suplimentare cu privire la solicitarea avizului de Gospodărire a Apeilor pot contacta solicitantul de aviz la adresa menționată. Persoanele care doresc să transmită observații, sugestii și recomandări se pot adresa solicitantului sau la Expert Serv SRL, cu sediul în str. Mihail Eminescu, nr. 7, et. 1, Ploiești, jud. Prahova, cod postal 100329, tel/fax: 0244-513233.
- S.C. 24 Lamarie S.A cu sediul în Ploiești, str: G-ral Drăsculescu nr 18 Nr. ORC-T99/04/10/001 C.U.II RO

birouri și utilități", în localitatea Ștefanesti de Jos, anunta publicul interesat asupra depunerii solicitării de obținerea a Avizului Favorabil al C.J.Iloff. Documentația a fost afișata pentru consultare pe site-ul Consiliului Județean Ilfov, cu sediul în București, sector 1, str: Georgehe Mann, nr. 18, tel. 021.212.56.93. Observații/comentarii și sugestii se primesc în scris la Biroul de Urbanism în cadrul Consiliului Județean Ilfov în termen de 15 zile calendaristice de la data publicării anunțului.

● SC Nym House SRL, avand sediul in Judetul Brasov, Oras Ghimbav, str:Zambilei, nr:3, ap:CAM2, int:7, amplasat in Judetul Ilfov, com: Tunari, T39, P128/23/4, anunta publicul interesat asupra depunerii solicitarii de obtinerea a Avizului Favorabil al C.J.Iloff. Documentatia a fost afișata pentru consultare pe site-ul Consiliului Județean Ilfov, cu sediul în București, sector 1, str: Georgehe Mann, nr. 18, tel.021.212.56.93. Observații/comentarii și sugestii se primesc în scris la Biroul de Urbanism în cadrul Consiliului Județean Ilfov în termen de 15 zile calendaristice de la data publicării anunțului.

● SC Reve (Romania) SRL, avand sediul in loc. Ștefanesti de Jos, str: Busesti, nr. 7, jud. Ilfov, CUI RO13348610, I23/884/2005, în calitate de titular al activității cod CAEN 4711-comert cu amanuntul de magazine specializate ca vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi și tutut Supermarket și cod CAEN 4724-comert cu amanuntul al painii, al produselor de patiserie, și produselor zaharoase în magazin specializate, desfasurate pe amplasamentul situat în loc. Bangu Mures, str:Predalea, nr:88, jud. Mures, anunta publicul interesat asupra depunerii