



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800

E-mail:refractare@sinter-ref.ro

CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991

Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei

NR.CONT:RO 07 RNCB 0209 0127 7548 0001 – BCR SUC.SINAIA

## RAPORTUL ANUAL

### AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2019

Denumirea societatii comerciale: SC SINTER-REF SA AZUGA;

Sediul social : str. Independentei ,nr.59,oras Azuga, jud.Prahova;

Numar de telefon/fax : 0244/326451; 0244/326800;

E-mail : refractare@sinter-ref.ro;

Cod unic de inregistrare la ORC : 1315333

Numar de ordine in Registrul Comertului : J29/90/1991;

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: A.T.S. –administrat de Bursa de v: Bucuresti – Piata AeRO, simbol SIEP .

Capitalul social subscris si varsat:10.185.715 lei.

Capitalul social este divizat intr-un numar de 4.074.286 actiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei,avind urmatoarea structura:

Actionari	%		
		Nr. actiuni	Valoare -lei-
SC IAMSAT PRODCONSTRUCT SA PITESTI	80,095114	3.263.304	8.158.260
SIF IV MUNTENIA	19,40124	790.462	1.976.155
PPM si alti actionari	0,499351	20.345	50.862,50
APOSTOLESCU SERGIU CONSTANTIN	0,004295	175	437,50
TOTAL	100	4.074.286	10.185.715

## 1. ANALIZA ACTIVITATII SC SINTER REF SA AZUGA

### 1.1 a) Descrierea activitatii de baza

SC SINTER Ref SA Azuga are ca obiect principal de activitate „Fabricarea produselor refractare” –Cod CAEN REV.2–2320.

In cursul anului 2019 societatea nu a desfasurat activitate de productie ci numai de comercializare a produselor refractare obtinute in compensare sau achizitionate de la SC INSTIRIG SA BRASOV.

Principalele produse comercializate sunt urmatoarele:

- ciment refractar
- betoane refractare
- mortare refractare
- Caramizi refractare

b) Data infiintarii societatii

SC Sinter-Ref SA Azuga s-a infiintat prin reorganizarea I.P.R. SAMOTA AZUGA in societate pe actiuni in baza Legii nr.31/1990, a Legii nr.15/1990 si a HG.nr.1176/02.11.1190.

c) Fuziuni sau reorganizari ale societatii

Nu au avut loc reorganizari sau fuziuni.

d) Achizitii sau instrainari de active

Nu au avut loc achizitii sau instrainari de active.

e) Principalele rezultate ale evaluarii activitatii societatii

SC Sinter Ref SA Azuga a inregistrat in cursul anului 2019 pierdere in valoare de 118.065 lei.

In anul 2019 cifra de afaceri realizata este in valoare de 165.339 lei:

Valoarea adaugata in pretul produselor vandute a fost foarte mica , fapt datorat lipsei clientilor in domeniul nostru de activitate.

1.1.1 Elemente de evaluare generala

a) Profit

La 31.12.2019 societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 118.065 lei.

CONT DE PROFIT SI PIERDERE

Nr./crt.	Denumire indicator	Realizari la 31.12.2019
1.	VENITURI DIN EXPLOATARE –	165.339 lei
2.	Cheltuieli de exploatare	281.803 lei
	<u>Rezultat din exploatare</u>	<u>-116.464 lei</u>
3.	Venituri financiare	52 lei
4.	Cheltuieli financiare	0 lei
	<u>Rezultat financiar</u>	<u>0 lei</u>
	<u>Pierdere</u>	<u>116.412 lei</u>
	Impozit pe venit microintreprinderi 1%	1.653 lei
	<u>Pierdere</u>	<u>- 118.065 lei</u>

b) Cifra de afaceri

La 31.12.2019 societatea a realizat o cifra de afaceri de 165.339 lei, astfel:

- din chirii = 116.755 lei
- din comert = 48.584 lei

c) Export

SC Sinter-Ref SA nu a livrat marfa la export.

- lei -

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT 2018	EXERCITIUL CURENT 2019
1. Cifra afaceri neta	225.624	165339
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza	327.204	283456
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie	2256	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta(1-2)	-247.905	-118117
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		52
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-247.905	-118065

e) Procentul de piata detinut

Procentul detinut de societate pe piata produselor refractare nefasonate este de aproximativ 0,0001%.

f) Lichiditate

a). Lichiditate curenta = 10,9433

b). Lichiditate imediata = 9,13

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

A. CREANTE	SOLD 31.XII.2019(2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
TOTAL din care :	1276887	38100	1238787
1. Clienti	38100	38100	
2. Alte creante	1238787		1238787

- lei -

B. DATORII	SOLD 31.XII.2017(2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1	2	3	4
TOTAL din care :	86924	81.367		-
1. Bugete	7902	7902		-
2. Decontari cu asociatii privind capitalul social	0	0		-
3. Drepturi personal	2777	2777		-
4. Furnizori	43512	43512		-
5. Dividende				-
6. Creditori	32733	32733		-
7. Clienti creditori				-
8. Alte datorii				-

### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii

Principalele produse comercializate de societate sunt:

- betoane refractare
- mortare refractare

Produsele refractare sunt destinate utilizatorilor din siderurgie, metalurgie, sectorul energetic (termocentrale) pentru zone cu temperaturi înalte.

Ponderele produselor refractare comercializate în totalul cifrei de afaceri este de 29,3 %.

### 1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare

Aprovizionarea cu produse refractare (produse finite destinate revanzării) s-a făcut în procent de 100% cu produse finite cumparate de la SC INSTIRIG BRASOV (societate producătoare de produse refractare).

Stocurile de produse destinate comercializării s-au dimensionat în funcție de comenzi, existând o cantitate minimă în stoc pentru cererile cu livrare imediată.

### 1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

Prin specificul pieței produselor refractare și a domeniilor de utilizare a produselor noastre, în perioada decembrie-aprilie când temperaturile sunt scăzute, se înregistrează o pondere mică a vânzării, volumul vânzării crescând progresiv în perioada mai -noiembrie.

Portofoliul de client a scăzut semnificativ deoarece societatea noastră nu a mai desfășurat activitate de marketing, neexistând posibilitatea de a asigura gama completă de produse din lipsa activității de producție.

În domeniul de activitate al societății există concurența creată de alți producători autohtoni dar și de importurile de produse similare.

În prezent pe piața internă acționează următorii concurenți majori:

1. SC TREMAG SA TULCEA
2. SC REFAROM SA BRASOV
3. IMPORTURI

Nu se poate aprecia cota de piață deținută de concurență.

Față de concurența societatea noastră nu mai poate asigura întreaga gamă de produse refractare solicitate de utilizatori deoarece nu mai avem activitate de producție care să asigure flexibilitatea față de cererea de piață, valoarea adăugată la produsele comercializate fiind foarte mică.

SC Sinter-Ref SA Azuga nu este dependentă de un singur client sau un grup de clienți.

### 1.1.5 Evaluarea personalului angajat

Pe parcursul anului 2019 societatea nu a disponibilizat salariați.

La 31.12.2018 societatea avea un număr de 2 salariați.

SC SINTER REF SA Azuga este condusă de un director general.

În subordinea directorului general sunt: directorul economic și compartiment administrativ (serviciul de pază).

Categoria de personal	2019
Direct productivi	0
Indirect productivi	1
Personal de conducere și administrație	1
	2

Structura generală a personalului de conducere și administrație

Categoria de personal	2019
Economiști	1
Tehnicienii/contabili s.a.	0
Agenti paza	1
Total	2

Nu au existat relatii conflictuale in raporturile conducere-salariati.

#### 1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii asupra mediului

SC SINTER –REF SA AZUGA nu mai desfasoara activitate de productie, neexistand factori de impact asupra mediului.

#### 1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare -dezvoltare

SC Sinter-Ref SA Azuga nu a desfasurat activitate de cercetare dezvoltare in cursul anului 2019.

#### 1.1.8 Evaluarea managementului riscului

In conditiile actuale de piata societatea noastra se confrunta cu probleme privind pretul produselor refractare, preturi impuse de concurenta.

Societatea nu mai desfasoara activitate de productie dar efectueaza cheltuieli pentru conservarea patrimoniului.

Se incearca pastrarea unui numar mic de clienti care sa asigure valoarea adaugata pentru suportarea cheltuielilor curente privind conservarea patrimoniului.

Societatea nu a contractat credite bancare in cursul anului 2019.

#### 1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

S-au luat masuri administrative inca de la inceputul anului 2019 ,pastrand un numar strict de 2 angajati in vederea asigurarii activitatii administrative a societatii si conservarii patrimoniului .

## 2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

### 2.1 Amplasare si caracteristici

Activitatea de baza se desfasoara la sediul societatii din Azuga ,str.Independentei ,nr.59, jud.Prahova.

Societatea detine in proprietate teren in suprafata de 80.933,80 metri patrati.

Pe o suprafata de aproximativ 45.000 metri patrati sunt amplasate cladirile de productie si cladirile administrative .In anul 2019 s-a inceput activitatea de demolare a cladirilor pentru activitatea de productie, lucrarile fiind in curs de desfasurare.

Restul terenului este liber de constructii.

La data de 27.12.2018 s-a obtinut Autorizatia de demolare a cladirilor industriale, urmand ca in luna mai 2019 sa se inceapa activitatea de demolare a acestora. In anul 2019 s-a inceput activitatea de demolare a cladirilor pentru activitatea de productie, lucrarile fiind in curs de desfasurare.

## 2.2 Descrierea si analizare gradului de uzura a proprietatii societatii

Terenul proprietatea societatii nu reprezinta un activ care sa sufere uzura fizica sau morala, valoarea acestuia , in conditiile actuale, fiind stabilita in conditiile de piata.

Cladirile aflate in patrimoniu au un grad avansat de uzura fizica si morala , neexistand posibilitati financiare pentru reparatia capitala a acestora si totodata nefiind rentabila reamenajarea acestora , ele fiind cladiri industriale.

In cursul anului 2019 nu s-a procedat la casarea de mijloace fixe.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor societatii.

### SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la 31.12.2019

ELEMENTE DE ACTIV	SOLD 01.01.2019	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31.12.2019	AJUSTARI DE VALOARE (AMORTIZARI SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE)			
					SOLD 01.01.2019	AJUSTARI INREG. IN CURSUL EXERCITIUL UI FINANCIAR 2019	REDUCERI	SOLD 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. Imobilizari necorporale din care : Alte imobilizari	345			345	345			345
B. Imobilizari Corporale				30.501.796				
1. Terenuri	30.501.796							
2. Constructii	735.849			735.849				0
3. Instalatii tehnice si masini	793.322			793322	390968		45721	442200
4. Alte instalatii, utilaje, mobilier	29310			29310	26741		29310	0
5. Imobilizari in curs corporale								
C. Imobilizari Financiare								
1. Alte creante								
<b>TOTAL A+B+C</b>	<b>32.060.622</b>			<b>32.060.622</b>	<b>418.054</b>		<b>75031</b>	<b>499241</b>

### 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

#### 3.1 Pietele pe care se negociaza valorile mobiliare emise

Actiunile societatii noastre sunt tranzactionate pe A.T.S. –administrat de Bursa de valori Bucuresti – Piata AeRO, simbol SIEP .

#### 3.2 Politica dividendelor

SC Sinter-Ref SA Azuga nu distribuie dividende , societatea inregistrand pierdere la sfarsitul anului 2019.

#### 3.3 Achizitionarea propriilor actiuni

SC SINTER-REF SA AZUGA nu a achizitionat actiuni proprii.

3.4 Societatea nu are filiale .

3.5 Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta

### 4. CONDUCEREA SOCIETATII

Conducerea si administrarea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din trei membri:

1.Nume si prenume : OSMAN ZEITI

Virsta : 56 ani

Calificare : inginer

Funcția : Presedinte Consiliu de Administratie

2. Nume si prenume: BULF CATALINA

Varsta : 35 ani

Calificare: economist

3. Nume si prenume : BULF PAULINA

Virsta: 60 ani

Calificare : inginer

Nu exista acorduri ,intelegeri sau legaturi de familie intre administratori si actionarul majoritar SC Iamsat Prodconstruct SA Pitesti .

Nu sunt persoane afiliate societatii.

#### 4.2 Conducerea executiva

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de Dl.Bulf Cornel-catalin – director general si de d-na.Moraru Florica – director economic.

Nu exista acorduri ,intelegeri sau legaturi de familie intre membrii conducerii executive si actionarii care au numit conducerea executiva.

Directorul general –Bulf Cornel – Catalin nu detine actiuni la capitalul social al societatii.

Directorul economic – Moraru Florica detine un numar de 175 actiuni la capitalul social in valoare de 437,50 lei .

Nu au existat litigii sau proceduri administrative in care sa fie implicat administratorul sau conducerea executiva privind activitatea acestora sau privind capacitatea lor de a-si indeplini atributiile.

### **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr. 3055/2009, Legea contabilitatii nr.82/1991 modificata si completata si de OMFP 1802/2014 pentru

aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

#### **Principiul continuității activității**

Principiul continuității activității este respectat.

### PRINCIPII CONTABILE

#### **Principiul continuității activității**

Principiul continuității activității este respectat.

#### **Principiul permanenței metodelor**

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluși reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

#### **Principiul prudenței**

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;

b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercitiului și data întocmirii bilanțului;

c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor.

#### **Principiul independenței exercitiului**

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

#### **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv**

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

#### **Principiul necompensării**

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

#### **Principiul prevalenței economice asupra juridicului**

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

#### **Active immobilizate**

Activele immobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.



**PERSPECTIVE PENTRU IMBUNATATIREA ACTIVITATII:**

Conducerea societatii isi propune urmatoarele obiective pentru activitatea societatii in anul 2020:

- reducerea cheltuielilor si controlul strict al costurilor in vederea incadrarii acestora in limitele veniturilor .
- conservarea terenurilor societatii
- demolarea cladirilor industriale avand in vedere gradul avansat de degradare si imposibilitatea utilizarii acestora in alte scopuri.
- Identificarea de noi activitati ce se pot desfasura la sediul societatii, oportunitatea acestora urmand a se stabili in functie de conjunctura economica si de perspectiva de dezvoltare locala.

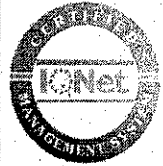
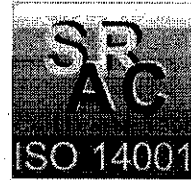
**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

**OSMAN ZEITI**

A circular official stamp of the Board of Directors (Consiliu de Administratie) is positioned to the left of a handwritten signature. The stamp contains the text 'CONSILIUL DE ADMINISTRATIE' around the perimeter and 'S.A.' in the center. The signature is written in black ink and appears to be 'Osman Zeiti'.



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO55 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK BUSTENI

SC SINTER REF SA AZUGA

Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO

Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800

E-mail:refractare@sinter-ref.ro

CIF : RO1315333;

NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991

Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei

**HOTĂRÂREA nr. 1/ 13.07.2020**  
**a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor**  
**S.C. SINTER REF S.A.**

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. SINTER REF S.A. întrunită la sedinta din data de 17.05.2018, ședință statutară și legal întrunită în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, precum și cu prevederile Statutului societății,

Având in vedere procesul verbal al ședinței din data de de 13.07.2020, conform căruia la ședința convocată conform legii, participă 3 acționari, ce dețin 4.053.941 de acțiuni reprezentând 99,50 % din capitalul social, acționarii,

**HOTĂRĂSC:**

**Art.1. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie asupra situatiilor financiare pentru anul 2019.**

**Art.2. Se aproba cu 4.053.941 actiuni reprezentind 99,50 % din capitalul social Situatiile financiare ale anului 2019, respectiv bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia fluxurilor de trezorerie, situatia activelor imobilizate si notele explicative ale situatiilor financiare.**

**Art.3. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social Rezultatul global aferent activitatii desfasurate de Societate pe parcursul anului 2019 si a acoperirea pierderii contabile inregistrate de Societate si ca pierderea contabila sa fie acoperita din profitul exercițiului financiar al anilor urmatori.**

**Art.4. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social** descărcarea de gestiune administratorilor pentru exercitiul financiar 2019.

**Art.5. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social** proiectul de Buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 si imputernicirea Consiliului de administratie pentru modificarea acestuia in functie de evolutia pietei.

**Art.6. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social** data de 29.07.2020 ca data de inregistrare a actionarilor asupra carora se vor rasfrange efectele hotararilor AGOA.

**Art.8. Se aprobă cu cu 3.263.479 actiuni reprezentind 80,099 % din capitalul social** mandatarea presedintelui Consiliului de Administratie pentru a semna Hotararea AGOA si pentru a desemna si imputernici persoana care va intocmi toate formalitatile legale necesare pentru indeplinirea hotararilor ce vor fi adoptate de A.G.O.A.

**PREȘEDINTE AGOA,**

**OSMAN ZEITI**

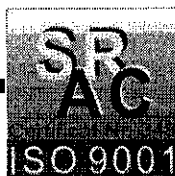


**Secretar,**

**Moraru Florica**



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.1**

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la 31.12.2018**

lei -

ELEMENTE DE ACTIV	SOLD 01.01.2019	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31.12.2019	AJUSTARI DE VALOARE (AMORTIZARI SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE)			
					SOLD 01.01.2019	AJUSTARI INREG. IN CURSUL EXERCITIUL UI FINANCIAR 2019	REDUCERI	SOLD 31.12.2019
0	1	2	3	4=1-2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. Imobilizari necorporale din care : Alte imobilizari	345			345	345			345
B. Imobilizari Corporale				30.501.796				
1.Terenuri	30.501.796							
2.Constructii	735.849			735.849				0
3.Instalatii tehnice si masini	793.322			793322	390968		45721	442200
4.Alte instalatii, utilaje, mobilier	29310			29310	26741		29310	0
5.Imobilizari in curs corporale								
C. Imobilizari Financiare								
1. Alte creante								
<b>TOTAL A+B+C</b>	<b>32.060.622</b>			<b>32.060.622</b>	<b>418.054</b>		<b>75031</b>	<b>499241</b>

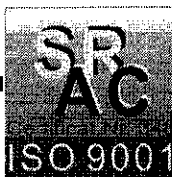
PRESEDINTE CA  
OSMAN



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORG PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.2**

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

- lei -

DENUMIRE PROVIZION	SOLD 01.01.2019	TRANSFERURI		SOLD 31.12.2019
		IN CONT	DIN CONT	
1. Provizioane pentru depreciere creante(clienti incerti)	619105 lei	0	0	619105 lei

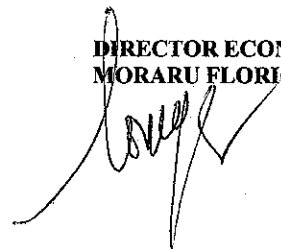
In soldul contului 491,,Provizioane pentru clienti incerti sau in litigiu'' este inregistrat debitul urmatoarelor societati:

1. SC PERPETUUM G.P. SRL GALATI = 430084 LEL, societate radiata de la ONRC.
2. SC INSTIRIG SA BRASOV = 151750 LEL, societate in reorganizare judiciara. S-a creat provizion pentru 50% din valoarea creantei, valoare cu care s-a redus totalul creantei conform Sentintei nr. 2173/sind/14.10.2013 de aprobare a planului de reorganizare a acestei societati..
3. SC FORTUS IASI = 37271 LEL. SC FORTUS SA Iasi este in procedura reorganizarii judiciare Dosar nr.403/43/2012 Tribunalul TG. MURES..

PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI

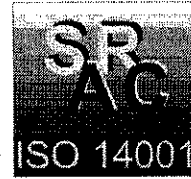
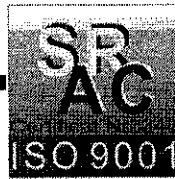


DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA





**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI la 31.XII.2018**

- lei -

DESTINATIA	SUMA
<b>Profit net de repartizat :</b>	0
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderilor contabile	0
- dividende	0
- alte rezerve	0
<b>Profit nerepartizat</b>	0

La data de 31.12.2019 SINTER REF SA AZUGA a inregistrat pierdere in valoare de 118065 lei.

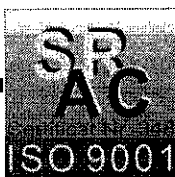
PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.4**

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT 2018	EXERCITIUL CURENT 2019
1. Cifra afaceri neta	225.624	165339
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza	327.204	283456
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie	2256	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta(1-2)	-247.905	-118117
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		52
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-247.905	-118065

PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI

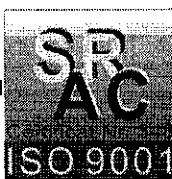


DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



# S.C. SINTER-REF S.A.

## AZUGA



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
 Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
 E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
 CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
 Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
 NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

### NOTA NR.5

#### SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

A. CREANTE	SOLD 31.XII.2018(2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
<b>TOTAL din care :</b>	<b>1276887</b>	<b>38100</b>	<b>1238787</b>
1. Clienti	38100	38100	
2. Alte creante	1238787		1238787

- lei -

B. DATORII	SOLD 31.XII.2017(2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1	2	3	4
<b>TOTAL din care :</b>	<b>86924</b>	<b>81.367</b>		-
1. Bugete	7902	7902		-
2. Decontari cu asociatii privind capitalul social	0	0		-
3. Drepturi personal	2777	2777		-
4. Furnizori	43512	43512		-
5. Dividende				-
6. Creditori	32733	32733		-
7. Clienti creditorii				-
8. Alte datorii				-

PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA





**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORB PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

NOTA NR.6

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt cele prevazute de Legea contabilitatii nr.82/1991 modificata si completata si de **OMFP 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .
- b) Nu s-au inregistrat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si alte prevederi din reglementarile contabile aplicabile.
- c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile.
- d) Nu s-au inregistrat imobilizari la care nu s-a cunoscut pretul de achizitie.
- e) Nu s-au inclus dobinzi in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) Nu s-a procedat la reevaluarea cladirilor in anul 2019.
- g) Activele nu fac obiectul ajustarilor exceptionale.
- j) Valoarea stocurilor prezentata in bilant nu difera semnificativ de valoarea de piata cunoscuta inainte de data bilantului.

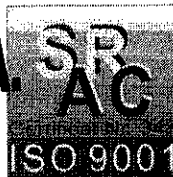
PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.7**

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

a) SC SINTER REF SA AZUGA este cotata pe piata de capital A.T.S. –administrat de Bursa de valori Bucuresti – Piata AeRO, simbol SIEP .

b , c) Capitalul social este de 10.185.715 lei divizat in 4.074.286 actiuni subscrise si varsate , cu valoarea nominala de 2,5 lei, in urmatoarea structura :

Actionari	%	Nr. actiuni		Valoare -lei-
SC IAMSAT PRODCONSTRUCT SA PITESTI	80,095114	3.263.304		8.158.260
SIF IV MUNTENIA	19,40124	790.462		1.976.155
PPM si alti actionari	0,499351	20.345		50.862,50
APOSTOLESCU SERGIU CONSTANTIN	0,004295	175		437,50
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>	<b>4.074.286</b>		<b>10.185.715</b>

d)Actiuni rascumparabile- Nu este cazul.

e) Actiuni emise in anul 2019 – nu este cazul.

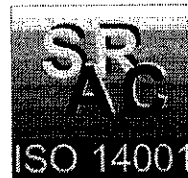
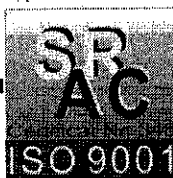
f)Obligatiuni emise- nu s-au emis obligatiuni.

PRESEDINTE CA  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA

# S.C. SINTER-REF S.A. AZUGA



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro

CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991

Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei

NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTEN

## NOTA NR.8

### INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

1. In cadrul societatii SC SINTER -REF SA AZUGA administrarea acesteia a fost asigurata de Consiliul de Administratie numit cu un mandat de 4 ani, format din 3 membri :

1. Nume si prenume: BULF CATALINA

Varsta : 35 ani

Calificare: economist

2. Nume si prenume : OSMAN ZEITI

Varsta : 56 ani

Calificare : inginer

3. Nume si prenume : BULF PAULINA

Varsta: 60 ani

Calificare : inginer

- Osman Zeiti – Presedinte C.A;
- Bulfi Catalina – membru C.A. din partea SC IAMSAT PRODCONSTRUCT SA Pitesti;
- Bulf Paulina – membru CA din partea SC IAMSAT PRODCONSTRUCT SA Pitesti;

Indemnizatia membrilor C.A. nu s-a acordat din lipsa disponibilitatilor financiare.

Nu s-au platit indemnizatii CA in anul 2019.

2. Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de Directorul General –Bulf Cornel Catalin caruia nu i s-a acordat salariu in anul 2019 si de D-na Moraru Florica – Director Economic cu un salariu brut de 2500 lei/luna.

3. Auditori

Auditul extern a fost asigurat de SC ACON AUDIT SRL Ploiesti , prin reprezentant DI.Nitu Cornel.

SC ACON AUDIT SRL Ploiesti a primit un onorariu pentru anul 2019 in valoare de 5.687 lei inclusiv TVA conform Contract nr. 267/43/25.01.2006 .

b) Nu au existat obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c)Nu s-au acordat avansuri sau credite catre membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere.

d)Salariati :

- numar de salariati = 2 persoane

din care :

- TESA = 1 persoane

- personal paza incinta = 1 persoane

- salarii brute platite 2019 = 65.371 lei

-cheltuieli cu asigurari sociale 2019 = 2.499 lei

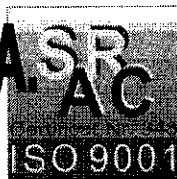
DIRECTOR GENERAL  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORC PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

## NOTA NR.9

### CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

#### INDICATORI DE LICHIDITATE

a). Lichiditate curenta = 10,9433

b). Lichiditate imediata = 9.13

#### INDICATORI DE RISC

a). Indicatorul gradului de indatorare - nu se calculeaza, societatea nu a accesat credite.

b). Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - nu se calculeaza, societatea nu a accesat credite.

#### INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

a). Viteza de rotatie a stocurilor = 1,426

Nr.zile stocare = 255,93

b). Viteza rotatie clienti = 269 zile

c). Viteza rotatie furnizori = 86,82 zile

d). Viteza rotatie active imobilizate = 0,012

e). Viteza rotatie active totale = 0,012 ori

#### INDICATORI DE PROFITABILITATE

a). Rentabilitate capital angajat =. nu se poate calcula, societatea a inregistrat pierdere.

b). Marja bruta din vanzari = nu se poate calcula, societatea a inregistrat pierdere.

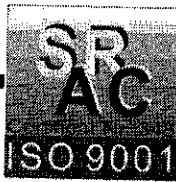
DIRECTOR GENERAL  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA



**S.C. SINTER-REF S.A.**  
**AZUGA**



105100, Azuga, str.Independentei nr.59, jud.Prahova, RO  
Tel.:0244/326451; 326009; 326062 Fax : 0244/326800  
E-mail:refractare@sinter-ref.ro  
CUI : 1315333 Atribut Fiscal RO; NR.ORB PRAHOVA : J29/90/1991  
Cap.social subscris-varsat : 10.185.715 lei  
NR.CONT:RO66 RZBR 0000 0600 0013 0450- RAIFFEISEN BANK.AG.BUSTENI

**NOTA NR.10**

**ALTE INFORMATII**

- a). Prezentarea SC SINTER REF SA AZUGA  
1. Capital social = 10.185.715 lei  
2. Structura actionariat :

<u>Actionari</u>	%		
		Nr. actiuni	Valoare -lei-
SC IAMSAT PRODCONSTRUCT SA PITESTI	80,095114	3.263.304	8.158.260
SIF IV MUNTENIA	19,40124	790.462	1.976.155
PPM si alti actionari	0,499351	20.345	50.862,50
APOSTOLESCU SERGIU CONSTANTIN	0,004295	175	437,50
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>	<b>4.074.286</b>	<b>10.185.715</b>

3. Situatie juridica : societate pe actiuni cu capital integral privat romanesc.  
4. Obiect activitate : Fabricarea produselor refractare - Cod CAEN - 2320  
b). SC SINTER REF SA AZUGA nu are filiale, nu este asociata cu alte societati.  
c). nu este cazul.  
d). SC SINTER REF SA AZUGA a inregistrat in anul 2019 o pierdere in valoare de 118.065 lei .  
e). Cifra de afaceri = 165.339 lei  
- din activitatea de baza = 0 lei  
- comert si inchirieri = 165.339 lei  
f). nu este cazul.  
g). nu este cazul.  
h). nu este cazul  
i). nu este cazul.  
j). SC ACON AUDIT SRL Ploiesti a primit un onorariu pentru anul 2019 in valoare de 5.687 lei inclusiv TVA conform Contract nr. 267/43/25.01.2006.  
k). nu este cazul  
l). nu este cazul  
m). nu este cazul  
n). nu este cazul  
o).nu este cazul

DIRECTOR GENERAL  
OSMAN ZEITI



DIRECTOR ECONOMIC  
MORARU FLORICA

### Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSORSI VARSAI	0.00	10 185 715.00	0.00	10 185 715.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 185 715.00
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	29 342 279.62	0.00	29 342 279.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29 342 279.62
1061	REZERVA LEGALE	0.00	94 089.80	0.00	94 089.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94 089.80
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 097.64	0.00	6 097.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 097.64
1171	REZULTATUL REPORTAT PROFITUL NEREP/ PIERDERE NEACOP	6 433 848.91	0.00	6 741 754.03	0.00	0.00	0.00	247 905.12	0.00	6 741 754.03	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTABI	177 666.02	0.00	177 666.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177 666.02	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	247 905.12	0.00	147 846.87	0.00	12 287.57	12 069.00	283 456.45	413 296.17	148 065.44	0.00
1511	PROVIZIUNEA PT. LITIGII	0.00	177 666.02	0.00	177 666.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177 666.02
<b>Total sume clasa 1</b>		<b>6 919 420.05</b>	<b>39 805 848.08</b>	<b>7 037 266.92</b>	<b>39 805 848.08</b>	<b>12 287.57</b>	<b>12 069.00</b>	<b>531 961.61</b>	<b>413 296.17</b>	<b>7 037 485.49</b>	<b>39 805 848.08</b>
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	344.71	0.00	344.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	344.71	0.00
2111	TERENURI	30 501 796.38	0.00	30 501 796.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 501 796.38	0.00
212	CONSTRUCII	735 849.08	0.00	735 849.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	735 849.08	0.00
2131	ECHIP. TEHNOLOGICE(MASINI,UTIL.)	388 990.47	0.00	388 990.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	388 990.47	0.00
2132	APARATE SI INSTALATI DE MASURA	120 550.41	0.00	120 550.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120 550.41	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	283 781.50	0.00	283 781.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	283 781.50	0.00
214	MOBIER,APARATURA,BIROCIGA ETC.	29 310.50	0.00	29 310.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29 310.50	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOB. NECORP.	0.00	344.71	0.00	344.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	344.71
2813	AMORT. INST. MU. DE TRANSPORT	0.00	396 478.68	0.00	442 199.68	0.00	0.00	45 721.00	0.00	0.00	442 199.68
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	0.00	27 386.60	0.00	56 697.10	0.00	0.00	28 310.50	0.00	0.00	56 697.10
<b>Total sume clasa 2</b>		<b>32 060 623.05</b>	<b>424 209.99</b>	<b>32 060 623.05</b>	<b>499 241.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75 031.50</b>	<b>32 060 623.05</b>	<b>499 241.49</b>	<b>0.00</b>
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	2 201.00	0.00	0.00	0.00	33 288.40	31 087.40	2 201.00	0.00
346	PRODUSE FINITE	2 879.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 879.86	0.00	0.00
374	MARFURI	30 408.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 408.64	0.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		<b>33 288.40</b>	<b>0.00</b>	<b>2 201.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33 288.40</b>	<b>64 375.90</b>	<b>2 201.00</b>	<b>0.00</b>
401	FURNIZORI	0.00	38 115.26	0.00	38 650.96	3 278.54	8 139.12	104 422.94	109 819.22	0.00	43 511.54
409	FURNIZORI DEBITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	27 043.15	0.00	40 516.15	0.00	14 362.11	16 778.72	196 753.96	185 697.57	38 099.54	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	618 965.83	0.00	618 965.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	618 965.83	0.00
421	PERSONAL - SALARI DATORATE	0.00	224.00	0.00	2 113.00	4 883.00	4 935.00	63 430.00	65 371.00	0.00	2 165.00

### Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
426	AVANSURACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2100.00	2100.00	26600.00	26600.00	0.00	0.00
4281	ALTE DAT. IN LEGATURA CU PERS.	0.00	611.82	0.00	611.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	611.82
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	721.00	0.00	1288.00	1210.00	1234.00	16509.00	17080.00	0.00	1292.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	305.00	0.00	524.00	484.00	494.00	6604.00	6833.00	0.00	534.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	86.00	0.00	109.00	109.00	111.00	1445.00	1470.00	0.00	111.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	788.00	0.00	0.00	0.00	307.00	2134.00	1653.00	0.00	307.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	7083.01	0.00	113.62	0.00	4986.32	23283.00	21022.69	0.00	4852.70
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	383.54	859.15	10427.19	10427.19	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	3532.35	5825.45	2293.11	31414.50	31414.50	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1551.13	0.00	664.99	0.00	908.02	0.00	908.01	886.13	1573.01	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARI	0.00	692.00	0.00	786.00	241.00	252.00	3273.00	3378.00	0.00	797.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS.	0.00	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
4562	DECONT OP. IN PARTICIPATIV	1076300.00	0.00	1046300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27700.00	1043300.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	189053.51	0.00	189053.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189053.51	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	32733.16	0.00	32733.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32733.16
491	PROV. PT. DEPR. CREANTE-CLIENT	0.00	619105.20	0.00	619105.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	619105.20
<b>Total sume clasa 4</b>		<b>1912613.62</b>	<b>700472.45</b>	<b>1897976.09</b>	<b>699327.87</b>	<b>33784.67</b>	<b>42469.42</b>	<b>487174.60</b>	<b>509362.30</b>	<b>1895991.89</b>	<b>706028.42</b>
5121	CONTURILE BANCAI IN LEI	4573.75	0.00	3492.37	0.00	16481.22	8562.40	209530.16	202752.82	11411.09	0.00
5311	CASA IN LEI	11.65	0.00	2858.11	0.00	3897.50	3450.14	44852.50	41458.68	3405.47	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	3700.00	3700.00	40960.00	40960.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		<b>4585.40</b>	<b>0.00</b>	<b>6350.38</b>	<b>0.00</b>	<b>24178.72</b>	<b>15712.54</b>	<b>295392.66</b>	<b>285161.50</b>	<b>14816.56</b>	<b>0.00</b>
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31087.40	31087.40	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	407.63	407.63	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21.10	-21.10	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	608.19	608.19	7727.01	7727.01	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	550.00	31405.00	31405.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA.	0.00	0.00	0.00	0.00	412.14	412.14	1387.53	1387.53	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	0.00	0.00	405.90	405.90	4900.48	4900.48	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE	0.00	0.00	0.00	0.00	87.00	87.00	1326.69	1326.69	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERV. LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	4871.34	4871.34	53215.74	53215.74	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635	CHELT CU ALTE IMPOZITE & TAXE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 522.37	6 522.37	0.00	0.00
641	CHELT CU SALARI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	4 935.00	4 935.00	65 371.00	65 371.00	0.00	0.00
645	ALTE CHELT ASIG.SI PROT.SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 029.00	1 029.00	0.00	0.00
646	CHELT CU CONTR ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00	111.00	111.00	1 470.00	1 470.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI AMENZI SI PENAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	817.19	817.19	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126.00	126.00	0.00	0.00
6811	CHELT DE EXPL CU AMORI MOB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75 031.50	75 031.50	0.00	0.00
698	ALTE CHELT CU IMPOZITELE	0.00	0.00	0.00	0.00	307.00	307.00	1 653.00	1 653.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	12 287.57	12 287.57	283 456.49	283 456.49	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	11 469.00	11 469.00	116 755.26	116 755.26	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00	600.00	48 584.20	48 584.20	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51.59	51.59	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	12 069.00	12 069.00	165 391.05	165 391.05	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		40 930 530.52	40 930 530.52	41 004 417.44	41 004 417.44	94 607.53	94 607.53	1 796 084.81	1 796 084.81	41 011 117.99	41 011 117.99

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

---

Entitate: S.C.SINTER REF SA

Judetul: 29--PRAHOVA

Adresa: AZUGA STR. INDEPENDENTEI NR. 59 COD POSTAL 105100 JUD. PRAHOVA TEL. 0244326451

Numar din registrul comertului: J29/90/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2320 Fabricarea de produse refractare

Cod de identificare fiscala: 1315333

---

Subsemnatul, OSMAN ZEITI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

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

Semnatura

OSMAN ZEITI



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Către acționarii societății SINTER REF S.A.**

### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTER REF S.A. (“Societatea”), cu sediul social în Azuga, str. Independentei, nr.59, jud. Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1315333, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative..
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 32.708.762 lei
  - Pierderea neta a exercitiului financiar: -247.905 lei
- 3 In opinia noastra, cu exceptia efectelor posibile asupra situatiilor financiare anuale individuale ale aspectelor mentionate in paragraful 5, 6, 7 si 8, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2018 („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea “Responsabilitățile auditorului intr-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 in România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### *Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității operaționale*

- 5 Ca eveniment ulterior închiderii exercitiului, care poate influența activitatea și așa redusă a societății, trebuie menționat riscul de încetare a activității legat de instalarea stării de urgență

Începând cu 16 martie 2020 și stării de alertă datorată evoluției situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 ce poate indica, existența unei incertitudini privind continuitatea activității, risc ce trebuie urmărit, luat în seamă și gestionat prudent.

Cu privire la continuitatea activității, raționamentul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, am examinat hotărârile Adunărilor Generale ale Asociaților, Raportul Consiliului de Administrație, precum și indicatorii de analiza ai societății pe anul 2019.

În nota 6 la situațiile financiare s-a menționat că nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile, unul din ele fiind și principiul continuității.

Societatea a anexat la situațiile financiare declarația întocmită conform art.30 din legea contabilității nr.82/1990 prin care a confirmat că politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, că situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată și că persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate. Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Atragem atenția asupra formularului 20 pct.XIX Situația veniturilor și cheltuielilor, conform căruia cifra de afaceri a scăzut foarte mult, 165.339 lei în 2019 față de 225.624 lei în 2018, iar veniturile totale în sumă de 165.391 lei au fost insuficiente pentru acoperirea cheltuielilor totale de 281.803 lei, rezultatul exercițiului fiind negativ, pierdere de 118.065 lei, în condițiile în care societatea nu a mai desfășurat activitate de producție conform codului CAEN 2320.

Activele circulante ale societății (1.293.905 lei din care disponibil casă și conturi la bănci 14.817 lei) depășesc cu mult datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de un an ( 86.924 lei), existând un risc redus de lichiditate.

Activul net, calculat ca diferență între totalul activelor (32.855.287 lei) și totalul datoriilor (86.924 lei) este pozitiv (+ 32.590.697 lei) și în scădere față de anul anterior (32.708.762 lei), și mai mare decât capitalul social care a rămas constant (10.185.715 lei) implicit mai mare decât  $\frac{1}{2}$  din acesta, capitalul social având acoperire integrală în elementele de activ, respectându-se condițiile de mărime prevăzute la art.153<sup>24</sup> din legea societăților comerciale nr.31/1990 cu toate modificările și completările la zi.

Atragem însă atenția că analizând în structură componența capitalurilor proprii prin prisma pierderilor, rezultă că valoarea activului net este constituită în cea mai mare parte de rezervele din reevaluare (29.342.280 lei) care au corespondență integrală în activ în imobilizările corporale iar capitalul social și celelalte rezerve au corespondență în activ doar pentru valoarea de 3.248.417 lei, restul acoperind implicit pierderile reportate și curente.

Aceste evenimente si condiții, indică existența unei incertitudini semnificative care pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Societații de a-și continua activitatea de producție în condiții normale, posibilitatea de a-și desfășura aceasta activitate depinzand de hotararea actionarilor sai.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte.

### ***Evidentierea unor aspecte***

- 6 Atragem atenția asupra creanțelor societății constând în clienți incerți (618.965 lei), debitori diverși (189.053 lei) și decontări din operațiuni în participațiune (1.048.300 lei), care au o vechime mare provenind din anii anteriori, societatea înregistrând ajustări pentru depreciere creanțe clienți doar în sumă de 619.105 lei. Noi nu putem aprecia măsura în care se vor colecta aceste sume și nu ne putem pronunța asupra oportunității înregistrării de ajustări, dar trebuie avute în vedere în principal Reglementările contabile aplicabile (pct.328/OMF 1802) și prevederile Legii nr.72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani.
  
- 6 Noi nu am asistat la inventarierea faptică a bunurilor din patrimoniul societății și/sau la valorificarea rezultatelor inventarierii pentru a obține probe de audit suficiente și adecvate, modul de efectuare și rezultatele inventarierii patrimoniului considerându-se a fi corecte, aceasta operațiune făcându-se de societate pe răspunderea integrală a acesteia.  
Având în vedere că inventarierea și evaluarea bunurilor se fac de specialiști și implica raționamente specifice și semnificative pentru determinarea ipotezelor adecvate care să stea la baza evaluării, nu suntem în măsură să apreciem dacă sunt necesare ajustări suplimentare ale acestor bunuri față de cele rezultate în situațiile financiare.  
În consecință nu am fost în măsură să determinăm dacă ar fi fost necesare ajustări asupra bunurilor la 31 decembrie 2019. Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

### ***Alte aspecte***

- 7 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

- 8 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 legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu 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 cerințele OMF 1802 punctele 489-492 .

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492

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

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

- 9 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare 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.
- 10 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății 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.

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

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

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

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Ințelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societații.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentărilor aferente de informatii realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinăm, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluăm prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care să rezulte intr-o prezentare fidela.

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

**In numele**

**Acon Audit S.R.L.**

**Ploiești, str. Vasile Conta nr.7A, Jud. Prahova**

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr.FA540, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar, membru CAFR

**Auditor**

**Nițu Cornel**

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr.AF334, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar, membru CAFR

Ploiești, 04.06.2020

