

**SINTOFARM**

Str. Ziduri între vii, nr.22, sector 2, Bucuresti
Tel: 00 40 21 252 1715; Fax: 0040212522441
E-mail: office@sintofarm.ro; www.sintofarm.ro
Reg. Com.: J40/407/199; C.U.I.: 647; Atribut fiscal: RO

Raportul anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018Pentru exercițiul financiar: **2019**Data raportului: **03.04.2020**Denumirea societății comerciale: **SC SINTOFARM SA**Sediul social: **Bucuresti, sector 2, str. Ziduri între Vii, nr.22**Numărul de telefon/fax : **021.252.17.15/021.252.24.41**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 647**Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/407/1991**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti**Capitalul social subscris și vărsat : **9.651.910 RON**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
actiuni la purtator cu valoarea nominala de 2,5 RON/actiune**1. Analiza activității societății comerciale****1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse chimico-farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți, și alte produse chimice, activitate de cercetare și valorificare a acestora, activitate de import-export****b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 13.02.1991****c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: - Nu este cazul****d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: In anul 2019 societatea a achiziționat imobilizari corporale si necorporale in valoare de 272.031 RON constand in :**

- Cheltuieli dezvoltare teren	66.344 RON
- Licenta soft echipament serializare	10.427 RON
- Echipament numarata tablete	8.102 RON
- Echipament serializare	124.554 RON
- Scanner laborator scanare contraprobe	3.123 RON
- Echipament inscriptionare folie supozitoare	41.548 RON
- Lampa deuteriu spectrometrie	2.533 RON
- Sistem video digital nocturn cu senzor de miscare	15.400 RON

Nu s-au realizat venituri din vanzari mijloace fixe.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: – **Nu este cazul**

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: **12.640 RON**

b) cifra de afaceri: **7.606.048 RON** ; alte venituri: **120.263 RON**

c) export: **0 RON**

d) costuri totale: **7.713.671 RON**

e) % din piață deținut: 0,1%

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **(-1.277.469 RON)**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție – **piata interna - farmaceutica; distributie realizata prin principalii distribuitori de produse farmaceutice, biocide si cosmetice.**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

-mii lei-						
Explicatii	2017	% CA	2018	% CA	2019	% CA
Cifra de afaceri	6.130	100%	5.999	100%	7.606	100%
din care:						
1.Produse farmaceutice						
din care:	5.455	89%	5.307	88%	6.571	86%
- antalcol	380	7%	358	7%	324	5%
- bisacodil	3	0%	6	0%	6	0%
-fenilbutazona	32	1%	0	0%	0	0%
-codeina fosforica	0	0%	10	0%	16	0%
-diclofenac (inclusiv diclosin)	1.004	18%	892	17%	908	14%
-paracetamol	66	1%	82	2%	95	2%
-saprostan	1.466	27%	1.432	27%	2.175	33%
- clonidina	332	6%	307	6%	432	7%
-piracetam	115	2%	107	2%	259	4%
-piroxicam	7	0%	18	0%	6	0%
-prednison	81	1%	62	1%	73	1%
-propranolol	1.069	20%	915	17%	1.079	16%
-uscosin	316	6%	509	10%	712	11%
-indometacin (inclusiv indosin)	584	11%	609	11%	486	7%
2.Supliment,dezinfecant si alte produse	675	11%	692	12%	1.035	14%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:
-**Nu e cazul**

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) – **90% din aprovizionarea cu materii prime-substante active si excipienti pentru medicamente si suplimentii alimentari provine din import, ambalajele**

primare si secundare sunt achizitionate intern, reactivii, substantele de referinta pentru analizele fizico-chimice, precum si mediile de cultura si toti reactivii pentru analize microbiologice sunt achizitionate din import.

Precizarea de informatii cu privire la siguranta surselor de aprovizionare si la preturile materiilor prime si la dimensiunile stocurilor de materii prime si materiale – **sursele de aprovizionare sunt cele declarate prin documentatia de obtinere a autorizatiilor de punere pe piata si sunt obligatoriu de respectat; preturile materiilor prime sunt in functie de evolutia LEU-EURO; dimensiunea stocurilor de materii prime si materiale este direct proportionala cu nivelul productiei si al vanzarilor.**

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: **vanzarile au crescut in 2019 fata de 2018 cu 27% si se preconizeaza o crestere a cifrei de afaceri cu 2% pentru 2020 fata de 2019.**

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori: **S.C. Zentiva S.A., S.C. Antibiotice Iasi S.A., S.C. Magistra S.A.**

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: **Nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: **nr. mediu angajati – 45 dintre care, 25 cu studii medii si 20 cu studii superioare; nu exista sindicat, exista un colectiv de reprezentanti ai salariatilor.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați : **Raport foarte bun** precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: **Nu este cazul.**

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

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: **Nu este cazul**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: **251.559 RON pt. 2019 si 529.681 RON pt. 2020.**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: **preturi impuse de Ministerul Sanatatiei, urmand sa se actualizeze, incepand cu 01.04.2020, la nivelul cursului de 4.7351 lei/euro; riscul de lichiditate si de cash flow este dat de termenele mari de incasare care se practica pe piata farma.** Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: **avand in vedere ca SC SINTOFARM SA este certificata din punct de vedere al regulilor de buna practica si functionare (RBPF) si al normelor GMP, riscurile ce ar putea aparea sunt analizate si procedurate conform acestor norme; personalul este instruit pentru a evita orice risc posibil, materiile prime si materialele sunt analizate la fiecare produs si sarja in parte, produsele finite sunt analizate la fiecare serie si sunt emise Buletine de Analiza si Certificate de Conformitate**

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: **cheltuielile cu investițiile se vor situa la nivel minim, iar pentru cheltuielile curente se urmărește reducerea acestora, astfel încât efectul asupra situației financiare va fi de creștere a rentabilității produselor, ducând în finalul anului la un rezultat financiar pozitiv.**

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: **criza economica data de pandemia Covid 19, instabilitatea legislativa.**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: **capacitățile de producție sunt amplasate în incinta fabricii, care este structurată astfel: 3 secții pentru producerea medicamentelor și 1 secție pentru suplimente alimentare și cloramina (dezinfecțanți)**

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății comerciale: **gradul de uzura este cuprins între 0% și 100%.**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: **Nu este cazul**

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială: **Bursa de valori București - Piața AeRO.**

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani: **Nu este cazul**

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni: **Nu este cazul**

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: **Nu este cazul**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: **Nu este cazul**

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE - 76 ani, economist, Președinte CA din 18.03.2005

RADULESCU CATIA NICULINA - 56 ani, jurist, Vicepreședinte CA din 18.03.2005

BEJA ANTONIO - 42 ani, economist, Membru CA din 12.04.2016.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: **Nu este cazul**

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE - 63.348 acțiuni reprezentând 1,64 % din capitalul social

RADULESCU CATIA NICULINA - 243.295 acțiuni reprezentând 6,30% din capitalul social

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Georgescu Mariana – Director General Executiv

Taranu Elisabeta – Director Economic

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: **Nu este cazul**
b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **Nu este cazul**

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:

GEORGESCU MARIANA – 80 acțiuni reprezentând 0,002% din capitalul social

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: **Nu este cazul**

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente:

- lei -

	2017	2018	2019
ACTIVE FIXE			
Imobilizări financiare	12.250	12.250	12.250
Imobilizări necorporale	241.465	288.194	301.791
Imobilizări corporale	4.827.131	4.224.981	3.948.557
Total active fixe	5.080.846	4.525.425	4.262.598
Active circulante			
Stocuri	1.872.432	1.816.367	1.718.804
Clienti	4.956.897	4.413.189	4.688.683
Alte creanțe	213.435	241.559	254.878
Disponibilități bănești	21.112	16.359	23.792
Total active circulante	7.063.876	6.487.474	6.686.157
Cheltuieli în avans	882.419	895.917	921.308
Diferențe de conversie de Activ			
Total active	13.027.141	11.908.816	11.870.063
Provizioane			
Furnizori	611.702	658.484	683.843
Clienti creditori	8	21	84
Credite bancare	1.411.304	1.420.168	1.301.261
Alte obligații de plată	335.031	523.321	565.412
Alte împrumuturi			
Obligații către asociați			
Total obligații de plată	2.358.045	2.601.994	2.550.600
Diferențe de conversie de Pasiv			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	9.651.910	9.651.910	9.651.910
Rezerve din reevaluare	83.253	50.479	50.479
Rezerve	787.343	787.343	356.956
Rezultat reportat	685.437	179.364	(751.890)
Rezultat an curent	(538.847)	(1.362.274)	12.640
Repartizarea profitului	0	0	632
Total capitaluri proprii	11.207.944	9.306.822	9.319.463
Total pasiv	13.515.793	11.908.816	11.870.063

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite:

- lei -

	2017	2018	2019
Cifra de afaceri	6.129.649	5.999.437	7.606.048
Cheltuieli de exploatare	6.594.968	7.315.549	7.598.773
Profit brut din exploatare	(465.319)	(1.316.112)	7.275
Alte venituri/cheltuieli din exploatare	(6.502)	67.958	110.112
Profit din exploatare	(471.821)	(1.248.154)	117.387
Venituri financiare	26.401	10.723	10.151
Cheltuieli financiare	93.427	124.843	114.898
Profit sau pierdere financiară	(67.026)	(114.120)	(104.747)
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	(538.847)	(1.362.274)	12.640
Pierdere excepțională			
Impozit pe profit	0	0	0
Profit/Pierdere neta	(538.847)	(1.362.274)	12.640

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei:

Cash-flow	2017	2018	2019
Disponibilități bănești la începutul perioadei	18.455	21.112	16.359
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	21.112	16.359	23.792
Flux de numerar net	2.657	(4.753)	7.433

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef/director economic al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg: **Nu este cazul**

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor: **Nu este cazul**

- d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta: **Nu este cazul**
- e) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

**VICEPRESEDINTE CA,
CATIA RADULESCU**

**DIRECTOR GENERAL EXECUTIV,
MARIANA GEORGESCU**



**DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'E. Taranu', written over the name of the Director Economic.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.04.02 12:30:08 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 205863213 din 02.04.2020

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-205863213-2020** din data de **02.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **647**

Nu există erori de validare.

Bifati 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 **2019**

Suma de control 9.651.910

Entitatea SINTOFARM SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București

Strada ZIDURI INTRE VII Nr. 22 Bloc Scara Ap. Telefon 0212521715

Număr din registrul comerțului J40/407/1991

Cod unic de înregistrare 6 4 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice

 Situatii 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 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.319.463
Capital subscris	9.651.910
Profit/ pierdere	12.640

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Elisabeta-
Brindusa
Taranu

Semnat digital de
Elisabeta-Brindusa Taranu
Data: 2020.03.27 09:47:00
+02'00'

Semnătura electronica

Entitatea 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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CIPL EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA559

CIF/ CUI

1 7 0 6 7 1 9 6

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	288.194	301.791
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.224.981	3.948.557
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.250	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.525.425	4.262.598
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din.ct.4428 - 4901)	05	05	1.816.367	1.718.804
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.654.748	4.943.561
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.654.748	4.943.561
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	16.359	23.792
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.487.474	6.686.157
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	543.247	736.621
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	352.670	184.687
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	2.601.994	2.550.600
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	4.428.727	4.872.178
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	9.306.822	9.319.463
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	9.651.910	9.651.910
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	9.651.910	9.651.910
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	50.479	50.479
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	787.343	356.956
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	179.364	
SOLD D (ct. 117)	44	42		751.890
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		12.640
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.362.274	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		632
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	9.306.822	9.319.463
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	9.306.822	9.319.463

Suma de control F10 : 179246427 / 478651389

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura _____



Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.999.437	7.606.048
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.423.492	6.977.848
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	575.945	628.200
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^A)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		103.808
Sold D	07	08	58.713	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	126.671	6.304
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	6.067.395	7.716.160
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.628.746	1.860.601
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	43.165	51.662
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	128.852	145.565
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	226.836	234.875
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.445.730	2.879.699
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.351.981	2.785.990
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	93.749	93.709
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	680.591	534.857
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	680.591	534.857
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	484.903	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	484.903	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.676.726	1.891.514
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.301.830	1.406.540
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	335.151	383.025
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	39.745	101.949
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	7.315.549	7.598.773
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	117.387
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.248.154	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	10.723	10.150
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	10.723	10.151
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	94.209	86.541
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	30.634	28.357
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	124.843	114.898
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	114.120	104.747

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.078.118	7.726.311
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.440.392	7.713.671
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	12.640
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	1.362.274	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	12.640
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	1.362.274	0

Suma de control F20 : 115526643 / 478651389

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume			
A			B	1		2			
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		12.640			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02						
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03						
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta		Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3		2		3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	155.688		155.688			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	20.000		20.000			
- peste 30 de zile		06	06	20.000		20.000			
- peste 90 de zile		07	07						
- peste 1 an		08	08						
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	81.589		81.589			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	58.275		58.275			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	23.314		23.314			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12						
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13						
- alte datorii sociale		14	14						
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15						
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16						
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	54.099		54.099			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	5.244		5.244			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18						
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019			
A			B	1		2			
Numar mediu de salariatii		20	19	44		45			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	43		46			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)			
A					B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	131.919	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37 ^a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	3.500	3.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	4.505.054	4.783.442
- 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	211.424	250.767
- 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	790.140	732.989
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 44 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	50.474	50.355
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	50.474	50.355
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	646.976	646.976
- 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	6.921	

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	116	2.499
- în lei (ct. 5311)	94	85	116	2.499
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	16.243	21.293
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	15.544	20.423
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	699	870
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	2.615.258	2.562.737
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.420.168	1.301.261
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	679.004	683.927
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	184.073	175.219
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	74.689	83.902
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	441.397	356.577
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	205.917	164.611
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	235.480	191.966
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		137.070
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		18.000
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		119.070
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	9.651.910	9.651.910		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	9.651.910	X	9.651.910	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	8.674.655	89,88	8.674.655	89,88
- deținut de persoane fizice	164	151	977.255	10,12	977.255	10,12
- deținut de alte entități	165	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
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:		166	153			
- către instituții publice centrale;		167	154			
- către instituții publice locale;		168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		169	156			

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		171	158			
- către instituții publice centrale		172	159			
- către instituții publice locale		173	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		175	162			
- către instituții publice centrale		176	163			
- către instituții publice locale		177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		178	165			

XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat		179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)		180	165b (315)			

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	537.372	537.372
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	537.372	537.372
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

TARANU ELISABETA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC


**Formular
VALIDAT**

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art.11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11.martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	562.686	66.344		X	629.030
Alte imobilizari	02	705.126	10.427		X	715.553
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.267.812	76.771		X	1.344.583
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	685.389			X	685.389
Constructii	07	3.892.397				3.892.397
Instalatii tehnice si masini	08	4.038.836	177.327			4.216.163
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	156.979	17.933	1.830		173.082
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.773.601	195.260	1.830		8.967.031
III.Imobilizari financiare	17	12.250			X	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.053.663	272.031	1.830		10.323.864

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	471.916	32.840		504.756
Alte imobilizari	20	507.702	30.334		538.036
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	979.618	63.174		1.042.792
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.210.078	268.232		1.478.310
Instalatii tehnice si masini	25	3.228.558	189.580		3.418.138
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	109.984	13.872	1.830	122.026
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.548.620	471.684	1.830	5.018.474
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.528.238	534.858	1.830	6.061.266

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 98308240 / 478651389

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU CATIA NICULINA

Semnătura



Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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



pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 31 decembrie 2020, respectiv exercițiului

SOCIETATEA COMERCIALĂ
SINTOFARM S.A.

Înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 40/407/1991 Cod fiscal: 647 Atribut Fiscal RO
România, București, Sector 2, Str. Ziduri între vii, nr. 22, Tel/Fax.021.252.17.15/021.252.24.41

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilitatii nr.82/1991

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

Persoana juridica: SINTOFARM SA
Judetul: 40-MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. Ziduri între vii, nr. 22, tel. 021.252.17.15
Numar din registrul comertului: J40/140/1991
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2120-Fabricarea preparatelor farmaceutice
Cod de identificare fiscala: 647

Administratorul societatii, RADULESCU CATIA NICULINA si director economic TARANU
ELISABETA BRINDUSA 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, SINTOFARM SA, isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA BRINDUSA

NOTA I. ACTIVE IMOBILIZATE

31/12/2019

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri			Valori nete			
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Amortizări înregistrate în cursul exercitiului	Provizioane pentru deprecieri	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
Imobilizări necorporale											
Cheiuiele de dezvoltare	562,686	66,344		629,030	471,916	32,840			504,756	90,770	124,274
Alte imobilizări necorporale	705,126	10,427		715,553	507,702	30,334			538,036	197,424	177,517
Total imobilizări necorporale	1,267,812	76,771	0	1,344,583	979,618	63,174	0	0	1,042,792	288,194	301,791
Imobilizări corporale											
Terenuri	685,389			685,389	0				0	685,389	685,389
Construcții	3,892,397			3,892,397	1,210,078	268,232			1,478,310	2,682,319	2,414,087
Instalații tehnice și masini	4,038,836	177,327		4,216,163	3,228,558	189,580			3,418,138	810,278	798,025
Alte instalații, utilaje și mobilitate	156,979	17,933	1,830	173,082	109,984	13,872		1,830	122,026	46,995	51,056
Avansuri și Imobilizări corporale în curs	0			0	0				0	0	0
Total imobilizări corporale	8,773,601	195,260	1,830	8,967,031	4,548,620	471,684	0	1,830	5,018,474	4,224,981	3,948,557
Imobilizări financiare											
Creante imobilizate	3,500			3,500	0				0	3,500	3,500
Alte titluri imobilizate	8,750			8,750	0				0	8,750	8,750
Total active imobilizate	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	0	12,250	12,250
Total active imobilizate	10,053,663	272,031	1,830	10,323,864	5,528,238	534,858	0	1,830	6,061,266	4,525,425	4,262,598

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINADIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

31/12/2019

- lei -

PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2019	Transferuri		Sold la 31/12/2019
		In cont	din cont	
	0			0
				0
Total	0	0	0	0

PROVIZIOANE PT. DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2019	Transferuri		Sold la 31/12/2019
		In cont	din cont	
Provizioane pt. deprecierea immobilizarilor in curs	0			0
Proviz pt deprecierea stocurilor	0			0
Proviz pt deprecierea creantelor	490,489			490,489
Total	490,489	0	0	490,489

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



Taranu

NOTA 3.REPARTIZAREA PROFITULUI

31/12/2019

Destinatia	Suma	lei
Profit net:		12,640
- rezerva legala		632
-acoperirea pierderii din anii anteriori		12,008
-dividende		0
- ramas nerepartizat		0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



Handwritten signature of Taranu Elisabeta

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE (inclusiv

31/12/19 LEI

lei

Indicatorul		Exercitiul curent 2019
0		1
1	Cifra de afaceri neta	7,520,875
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5,715,865
3	Cheltuielile activitatii de baza	4,061,273
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	601,670
5	Cheltuielile indirecte de productie	1,052,923
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1,805,010
7	Cheltuielile de desfacere	188,939
8	Cheltuieli generale de administratie	1,504,988
9	Cheltuieli cu proviz.priv.deprec.creantelor	0
10	Alte venituri din exploatare	6,304
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	117,387

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 5.SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

31/12/2019

lei

Creante	Sold la 31 Dec 19 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	4,955,698	4,955,698	0
Cienti si conturi asimilate	4,688,682	4,688,682	
Impozit pe profit	4,829	4,829	
TVA de recuperat	0	0	
TVA neexigibil	33,389	33,389	
Debitori diversi		0	
Accize de recuperat	126	126	
Taxa afisaj platita in plus		0	
Concediu medical de recuperat	12,011	12,011	
Furnizori debitori	216,660	216,660	
Cheltuieli in avans	921,308	736,621	184,687

lei

Datorii	Sold la 31 Dec 19 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	2,562,737	2,562,737	0	0
Imprumuturi si datorii asimilate	1,301,261	1,301,261		
Furnizori	652,475	652,475		
Furnizori-facturi nesosite	31,367	31,367		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	292,802	292,802		
Taxa claw back	78,789	78,789		
Impozit pe drept de proprietate intelectuala		0		
Impozit pe profit	0	0		
TVA	68,888	68,888		
Sume datorate asociatilor	137,070	137,070		
Cienti creditor	84	84		

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

Handwritten signature of Taranu Elisabeta

SINTOFARM S.A.

31.12.2019

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare, la data de 31.12.2019, sunt intocmite pe baza

-**principiului contabilitatii de angajament**, ceea ce inseamna ca veniturile si cheltuielile se recunosc in momentul angajarii lor si nu in momentul incasarii, respectiv a platii.

-**principiul continuitatii activitatii**, ceea ce presupune ca intreprinderea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor, presupunind continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurind comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

-**principiul prudentei** – valoarea fiecarui element fiind determinata in baza acestui principiu. Actiunile cotate, detinute de societate sunt evidentiata in bilant la costul de achizitie, valoarea contabila considerindu-se valoarea justa a acestora.

Imobilizări și amortizări

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție. Conform HG 1553/2003 se poate face reevaluarea imobilizărilor corporale aflate in patrimoniu la sfârșitul anului, in conformitate cu rata inflației comunicată de Comisia Națională de Statistică. Reevaluarea se va efectua anual in cazul in care rata inflației cumulată pe ultimii 3 ani consecutivi depășește 100%. Valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale se corelează cu utilitatea si cu valoarea de piață a bunurilor respective.

Stocuri

La intrare, materialele si ambalajele sunt contabilizate la valoarea de achiziție. Bunurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează la valoarea de achiziție, fiind trecute integral pe costuri la darea in folosință.

Creanțele

Creanțele in lei sunt înregistrate la valoarea lor nominala iar cele in moneda straina sunt reevaluate in Lei la cursul de schimb valabil la data bilanțului.

Tranzacții in moneda străină

Activele și pasivele în moneda străină sunt înregistrate în Lei la rata de schimb valabilă la data întocmirii bilanțului.

Tranzacțiile în monede străine sunt transformate în Lei la rata de schimb din data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută.

Provizioane

Provizioanele sunt definite ca obligații cu o scadență nedefinită și care trebuie înregistrate în conturi atunci când:

- a) o societate are o obligație prezentă ca urmare a unui eveniment trecut;
- b) atunci când există o probabilitate rezonabilă ca stingerea obligației să presupună o ieșire de resurse din societate; și
- c) suma obligației poate fi cuantificată.

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU



Handwritten signature in blue ink.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

31/12/2019

1. Capital social subscris la 01.01.2019	9,651,910 lei
Capital social varsat la 01.01.2019	9,651,910 lei
Majorare de capital 2019	0
Capital social subscris la 31.12.2019	9,651,910
Capital social varsat la 31.12.2019	9,651,910
2. Actiuni	3,860,764 buc
Valoare nominala	2.50 lei
3. Actiuni rascumparate	0 buc.
4. Actiuni emise in timpul exercitiului	0 buc.
5. Obligatiuni emise	0 buc.

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



Taranu

NOTA 8**31.12.2019****SC Sintofarm SA**

Situatiile financiare anuale ale societatii Sintofarm SA fiind au fost cuprinse in situatiile financiare consolidate prin metoda punerii in echivalenta. Drept urmare, cheltuielile cu indemnizatii acordate membrilor organelor de conducere, de administratie, si salariatilor acestei societati nu figureaza in contul de profit si pierdere consolidat.

a) Indemnizatii brute acordate membrilor organelor de administratie, conducere, si de supraveghere:

Directori	446.715 lei
Consiliul de Administratie	6.156 lei

b) Fond salarii

Fond salarii platite aferente exercitiului	2.654.071 lei
--	---------------

Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salariilor si indemnizatiilor Consiliului de Administratie	93.749 lei
---	------------

c) Numar mediu salariati pe categorii

Numar mediu de salariati este 45 cu defalcarea pe fiecare categorie:

-conducere	- 3
-personal operativ	- 42

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Elisabeta Taranu".

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2019
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie		
2018	0.28		2,615,257		9,306,822		
2019	0.27		2,562,739		9,319,463		
Diferente	-0.01						
	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2018	2.83		7,396,656		2,615,257		
2019	2.97		7,619,604		2,562,739		
Diferente	0.14						
	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente - Stocuri)	:	Pasive curente		
2018	2.15		7,396,656		1,772,363	2,615,257	
2019	2.32		7,619,604		1,684,218	2,562,739	
Diferente	0.17						
	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2018	-20.80%		(1,248,154)		5,999,437		
2019	1.54%		117,388		7,606,048		
Diferente	22.35%						
	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2018	-22.71%		(1,362,275)		5,999,437		
2019	0.17%		12,640		7,606,048		
Diferente	22.87%						
	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2018	-10.47%		(1,248,154)		11,922,079		
2019	0.99%		117,388		11,882,202		
Diferente	11.46%						
	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2018	184.6		3,075,863		5,999,437		360
2019	158.6		3,351,357		7,606,048		360
Diferente	-25.95						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2018	39.5		658,484		5,999,437		360
2019	32.4		683,843		7,606,048		360
Diferente	-7.1						



Handwritten signature

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X		360
2018	106.4		1,772,363		5,999,437			360
2019	79.7		1,684,218		7,606,048			360
Diferente	-26.6							
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X		100
2018	78%		9,306,822		11,922,079			
2019	78%		9,319,463		11,882,202			
Diferente	0%							
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X		100
2018	22%		2,615,257		11,922,079			
2019	22%		2,562,739		11,882,202			
Diferente	0%							
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-		Obligatii nefinanciare
2018	6,185,208		1,772,363		5,607,933			1,195,089
2019	6,334,333		1,684,218		5,911,593			1,261,478
Diferente	149,125							
	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate			
2018	4,781,399		9,306,822		4,525,423			
2019	5,056,864		9,319,463		4,262,598			
Diferente	275,465							
	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment			
2018	(1,403,809)		4,781,399		6,185,208			
2019	(1,277,468)		5,056,864		6,334,333			
Diferente	126,340							



NOTA 10.ALTE INFORMATII

31/12/2019

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal

lei

1.Venituri din exploatare	7,716,160
2.Cheltuieli de exploatare	7,598,773
3.Rezultatul din exploatare	117,387
4.Venituri financiare	10,151
5.Cheltuieli financiare	114,898
6.Rezultat financiar	-104,747
7.Venituri extraordinare	0
8.Cheltuieli extraordinare	0
9.Rezultatul extraordinar	0
10.Rezultat brut (rezultat contabil)	12,640
11. Elemente similare veniturilor	0
12. Elemente similare cheltuieli	0
13. Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	12,640
11.Amortizarea fiscala	
12. Rezerva legal deductibila	
13.Total deducteri	0
13.Alte venituri neimpozabile	0
14.Total venituri neimpozabile	0
15.Profit/pierdere	12,640
16.Amenzi,confis.,dob. pentru plata cu intarziere si penalit.datorate catre autorit.romane	4,032
17.Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	3,440
18.Cheltuieli cu sponsorizarea	24,000
19.Cheltuieli cu amortizarea contabila	0
20.Cheltuieli cu impozitul pe profit	
21.Cheltuieli cu provizioanele	
22.Alte cheltuieli nedeductibile	11,699
23.Total cheltuieli nedeductibile	43,170
24.Total profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii	55,810
25.Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	-1,320,634
26. Valoare mijl fixe gr 2	
27.Total profit impozabil/pierdere fiscala	-1,264,824
28.Impozit pe profit ce se impune cu cota de 16%	0
29.Sume reprezentand sponsorizare in limita prev. de lege	
30.Impozit pe profit datorat final	0
31.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin Declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat	0
32.Diferenta de impozit pe profit datorat	0

ADMINISTRATOR,
RADULESCU CATIA NICULINA



DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

Taranu

SC SINTOFARM SA

Registru comerțului: J40/407/1991

Cod fiscal: RO 647

Adresa: Sect. 2, ZIDURI INTRE VII 22

Balanta de verificare luna Decembrie 2019

Data: 26.02.2020, ora: 12:36:15 PM

Clasa	Symbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1										
101		Capital social	0,00	9.651.910,00	0,00	0,00	0,00	9.651.910,00	0,00	9.651.910,00
1012		Capital subscris varsat	0,00	9.651.910,00	0,00	0,00	0,00	9.651.910,00	0,00	9.651.910,00
105		Rezerve din reevaluare	0,00	50.479,04	0,00	0,00	0,00	50.479,04	0,00	50.479,04
105.01		Rezerve din reevaluare-pavilion principal	0,00	38.084,14	0,00	0,00	0,00	38.084,14	0,00	38.084,14
105.02		Rezerve din reevaluare-cladire suplimentii-cloram	0,00	595,79	0,00	0,00	0,00	595,79	0,00	595,79
105.06		Rezerve din reevaluare-teren	0,00	11.799,11	0,00	0,00	0,00	11.799,11	0,00	11.799,11
106		Rezerve	0,00	787.343,32	0,00	632,00	431.019,55	787.975,32	0,00	356.955,77
1061		Rezerve legale	0,00	351.129,95	0,00	632,00	0,00	351.761,95	0,00	351.761,95
1065		Rezerve reprez. surplus realizat din rez. din reev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068		Alte rezerve	0,00	436.213,37	0,00	0,00	431.019,55	436.213,37	0,00	5.193,82
1068.01		Alte rezerve	0,00	431.019,55	0,00	0,00	431.019,55	431.019,55	0,00	0,00
1068.02		Alte rezerve-facilitati impozit profit	0,00	5.193,82	0,00	0,00	0,00	5.193,82	0,00	5.193,82
117		Rezultatul reportat	0,00	179.364,26	0,00	0,00	1.541.638,38	789.748,07	751.890,31	0,00
1171		Rezultatul reportat-profit nerep./pierdere nerecup.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.362.274,12	610.383,81	751.890,31	0,00
1175		Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat	0,00	179.364,26	0,00	0,00	179.364,26	179.364,26	0,00	0,00
121		Profit si pierdere	1.362.274,12	0,00	756.718,73	826.389,30	9.219.909,96	9.232.550,12	0,00	12.640,16
121.01		Profit si pierdere din activit.de exploatare	1.248.154,33	0,00	749.014,31	824.216,10	8.990.892,24	9.108.278,92	0,00	117.386,68
121.02		Profit si pierdere din activit.financiara	114.119,79	0,00	7.704,42	2.173,20	229.017,72	124.271,20	104.746,52	0,00
129		Repartizarea profitului	0,00	0,00	632,00	0,00	632,00	0,00	632,00	0,00
167		Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168		Dobanzi aferente imprumuturilor si datorii asim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1687		Dob. aferente altor imprumuturi si datorii asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 1			1.362.274,12	10.669.096,62	757.350,73	827.021,30	11.193.199,89	20.512.662,55	857.268,83	10.176.731,49
Clasa 2										
203		Cheptuile de dezvoltare	562.686,13	0,00	30.856,35	0,00	629.029,63	0,00	629.029,63	0,00
203.02		Chept.de dezvoltare-Fulga Ion-Paracof WEU	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00
203.03		Chept.de dezvoltare-Fulga Ion-Vomstop-WEU	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85	0,00
203.04		Chept.de dezvoltare-Negres-Indom.Indos.Piroxic-V	16.741,29	0,00	0,00	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29	0,00
203.05		Chept.de dezvoltare-Fulop Ibolya-Uscosin-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.06		Chept.de dezvoltare-Tero Vescan-Diclosin-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.07		Chept.de dezvoltare-Vari Eugen-Fosfat codeima-W	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.08		Chept.de dezvoltare-Vari Eugen-Saprosan-WEU	8.370,64	0,00	0,00	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64	0,00
203.09		Chept.de dezvoltare-Croitoru Mircea-Fenibut-WEU	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56	0,00
203.10		Chept.de dezvoltare-Tero Vescan-Diclof.supoz-W	4.268,05	0,00	0,00	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05	0,00
203.11		Chept.de dezvoltare-Vari Eugen-Clorox.Papav-W	8.392,07	0,00	0,00	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07	0,00
203.12		Chept.de dezvoltare-Bio Mir-Sintocaimin-WEU	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00
203.13		Chept.de dezvoltare-Bio Mir-Paracetamol-WEU	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00	0,00
203.14		Chept.de dezvoltare-Bio Mir-Propracetamol-WEU	2.301,00	0,00	0,00	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00	0,00
203.15		Chept.de dezvoltare-Bio Mir-Prednison-WEU	2.513,00	0,00	0,00	0,00	2.513,00	0,00	2.513,00	0,00
203.16		Chept.de dezvoltare-Bio Mir-Tolbutamid-WEU	2.692,50	0,00	0,00	0,00	2.692,50	0,00	2.692,50	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
203.17	Chelt.de dezvoltare-Bio Mir-Piracetam-WEU	2.457,00	0,00	0,00	0,00	2.457,00	0,00	2.457,00	0,00
203.18	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Sinergolin-SBE	159.788,82	0,00	0,00	0,00	159.788,82	0,00	159.788,82	0,00
203.19	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Captopril-SBE	38.837,52	0,00	0,00	0,00	38.837,52	0,00	38.837,52	0,00
203.20	Chelt.de dezvoltare-Biopharmacy-Diclofenac-SBE	63.524,13	0,00	0,00	0,00	63.524,13	0,00	63.524,13	0,00
203.21	Chelt.de dezvoltare-Pharma Consult-Paracet-SBE	21.112,40	0,00	0,00	0,00	21.112,40	0,00	21.112,40	0,00
203.22	Chelt.de dezvoltare-Vari Eugen-Loratadina-WEU	7.882,56	0,00	0,00	0,00	7.882,56	0,00	7.882,56	0,00
203.23	Chelt.de dezvoltare-BIO MIR-Ibuprofen-WEU	3.543,50	0,00	0,00	0,00	3.543,50	0,00	3.543,50	0,00
203.24	Ch.dezv.WEU Bisacodil Tero-Vescan Amalia	24.187,90	0,00	0,00	0,00	24.187,90	0,00	24.187,90	0,00
203.25	Chelt.de dezvoltare-Negres Simona-Ketoprofen-V	8.642,85	0,00	0,00	0,00	8.642,85	0,00	8.642,85	0,00
203.26	Chelt.de dezvoltare-Negres S-Ketoprofen supoz.100m	8.390,36	0,00	0,00	0,00	8.390,36	0,00	8.390,36	0,00
203.27	Ch.dezv.WEU Iodura de potasiu Fulga	20.546,00	0,00	0,00	0,00	20.546,00	0,00	20.546,00	0,00
203.28	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Ketoprofen-WEU	27.216,00	0,00	0,00	0,00	27.216,00	0,00	27.216,00	0,00
203.29	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Fenilbutazona	15.457,00	0,00	0,00	0,00	15.457,00	0,00	15.457,00	0,00
203.30	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Uscosin	15.475,00	0,00	0,00	0,00	15.475,00	0,00	15.475,00	0,00
203.31	Chelt.de dezvoltare-Fulga Ion-Diclofenac 12.5mg	15.536,00	0,00	0,00	0,00	15.536,00	0,00	15.536,00	0,00
203.32	Chelt. dezvoltare teren	20.946,60	0,00	0,00	0,00	87.290,10	0,00	87.290,10	0,00
205	Concesiumi, brevete si alte drepturi si valori	8.120,85	0,00	0,00	0,00	8.120,85	0,00	8.120,85	0,00
208	Alte immobilizari necorporale	697.004,62	0,00	0,00	0,00	707.431,96	0,00	707.431,96	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	685.389,05	0,00	0,00	0,00	685.389,05	0,00	685.389,05	0,00
2111	Terenuri	685.389,05	0,00	0,00	0,00	685.389,05	0,00	685.389,05	0,00
212	Constructii	3.892.396,96	0,00	0,00	0,00	3.892.396,96	0,00	3.892.396,96	0,00
212.01	Constructii MF	7.394,96	0,00	0,00	0,00	7.394,96	0,00	7.394,96	0,00
212.03	Constructii impozit cladiri	3.885.002,00	0,00	0,00	0,00	3.885.002,00	0,00	3.885.002,00	0,00
213	Instalatii tehn.,mijl. de transp.,animale si plant	4.038.835,98	0,00	0,00	0,00	4.216.162,70	0,00	4.216.162,70	0,00
2131	Echipam. tehnologice (mas, utilitaje si instal.)	2.531.521,42	0,00	0,00	0,00	2.708.848,14	0,00	2.708.848,14	0,00
2131.01	Echipam.tehn.propr(ii)(masini,utilitaje,instal.lucru)	2.531.521,42	0,00	0,00	0,00	2.708.848,14	0,00	2.708.848,14	0,00
2132	Aparate si instalatii de masura, contr si reglare	1.425.610,12	0,00	0,00	0,00	1.425.610,12	0,00	1.425.610,12	0,00
2133	Mijloace de transport	81.704,44	0,00	0,00	0,00	81.704,44	0,00	81.704,44	0,00
2133.01	Mijloace de transport proprii	81.704,44	0,00	0,00	0,00	81.704,44	0,00	81.704,44	0,00
2133.03	Mijloace de transport-leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie	156.978,71	0,00	0,00	0,00	174.911,31	1.829,52	173.081,79	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
265	Alte titluri immobilizate	8.750,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00	0,00	8.750,00	0,00
267	Creante immobilizate	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2678	Alte creante immobilizate	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2678.01	Garantie-Apa Nova	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	0,00	979.618,23	5.902,31	0,00	0,00	1.042.791,76	0,00	1.042.791,76
2803	Amortizarea cheit. de dezvoltare	0,00	471.916,14	4.042,99	0,00	0,00	504.755,98	0,00	504.755,98
2803.02	Amortiz.ch.dezv-Fulga Ion-Paracof-WEU	0,00	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85
2803.03	Amortiz.ch.dezv.-Fulga Ion-Vomstop-WEU	0,00	20.924,85	0,00	0,00	0,00	20.924,85	0,00	20.924,85
2803.04	Amortiz.ch.dezv.-Negres-Indomet,Indosin,Pirox-W	0,00	16.741,29	0,00	0,00	0,00	16.741,29	0,00	16.741,29
2803.05	Amortiz.ch.dezv.-Fulop Ibolya-Uscosin-WEU	0,00	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.06	Amortiz.ch.dezv.-Tero Vescan-Diclofenac-WEU	0,00	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.07	Amortiz.ch.dezv.-Vari Eugen-Codeina-WEU	0,00	4.183,56	0,00	0,00	0,00	4.183,56	0,00	4.183,56
2803.08	Amortiz.ch.dezv.Vari Eugen-Saprosan-WEU	0,00	8.370,64	0,00	0,00	0,00	8.370,64	0,00	8.370,64
2803.09	Amortiz.ch.dezv.-Croitoru Mircea-Fenibut.-WEU	0,00	4.268,05	0,00	0,00	0,00	4.268,05	0,00	4.268,05
2803.10	Amortiz.ch.dezv.Diclofenac-WEU	0,00	8.392,07	0,00	0,00	0,00	8.392,07	0,00	8.392,07
2803.11	Amortiz.ch.dezv.Clorzoxazona,Papaverina-WEU	0,00	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00
2803.12	Amortiz.ch.dezv.BioMir-Sintocalmir-WEU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Data: 26.02.2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2803.13	Amortiz. ch. dezv. BioMir-Paracetamol-WEU	0,00	2.640,00	0,00	0,00	0,00	2.640,00	0,00	2.640,00
2803.14	Amortiz. ch. dezv. BioMir-Propranolol-WEU	0,00	2.301,00	0,00	0,00	0,00	2.301,00	0,00	2.301,00
2803.15	Amortiz. ch. dezv. BioMir-Prednison-WEU	0,00	2.513,00	0,00	0,00	0,00	2.513,00	0,00	2.513,00
2803.16	Amortiz. ch. dezv. BioMir-Tolbutamid-WEU	0,00	2.692,50	0,00	0,00	0,00	2.692,50	0,00	2.692,50
2803.17	Amortiz. ch. dezv. BioMir-Piracetam-WEU	0,00	2.457,00	0,00	0,00	0,00	2.457,00	0,00	2.457,00
2803.18	Amortiz. ch. dezv. Biopharmacy-Sinergolin-SBE	0,00	159.788,82	0,00	0,00	0,00	159.788,82	0,00	159.788,82
2803.19	Amortiz. ch. dezv. Biopharmacy-Captopril-SBE	0,00	38.837,28	0,00	0,00	0,00	38.837,28	0,00	38.837,28
2803.20	Amortiz. ch. dezv. SBE Biopharmacy diclofenac	0,00	63.524,13	0,00	0,00	0,00	63.524,13	0,00	63.524,13
2803.21	Amortiz. ch. dezv. Pharma Consult-Piracetam-SBE	0,00	21.112,40	0,00	0,00	0,00	21.112,40	0,00	21.112,40
2803.22	Amortiz. ch. dezv. -Vari Eugen-Loratadina-WEU	0,00	7.882,56	0,00	0,00	0,00	7.882,56	0,00	7.882,56
2803.23	AMORTIZ. CH. DEZV. BIO-MIR IBUPROFEN WEU	0,00	3.543,50	0,00	0,00	0,00	3.543,50	0,00	3.543,50
2803.24	Amortiz. ch. dezv. Tero-Vescan Amalia-Bisacodil.W	0,00	11.758,17	0,00	428,61	0,00	16.901,49	0,00	16.901,49
2803.25	Amortiz. ch. dezv. Negres Simona-Ketoprofen-WEU	0,00	8.642,85	0,00	0,00	0,00	8.642,85	0,00	8.642,85
2803.26	Amortiz. ch. dezv. Negres Simona-Ketoprofen supc	0,00	8.390,36	0,00	0,00	0,00	8.390,36	0,00	8.390,36
2803.27	Amortiz. ch. dezv. Iodura de potasiu Fulga	0,00	20.546,00	0,00	0,00	0,00	20.546,00	0,00	20.546,00
2803.28	Amortiz. ch. dezv-Fulga Ion-Ketoprofen-WEU	0,00	12.852,00	0,00	756,00	0,00	21.924,00	0,00	21.924,00
2803.29	Amortiz. ch. dezv. -Fulga Ion-Fenilbutazona	0,00	1.717,44	0,00	429,35	0,00	6.869,76	0,00	6.869,76
2803.30	Amortiz. ch. dezv. -Fulga Ion-Uscosin	0,00	1.289,58	0,00	429,86	0,00	6.447,90	0,00	6.447,90
2803.31	Amortiz. ch. dezv. -Fulga Ion-Diclofenac 12.5mg	0,00	431,56	0,00	431,56	0,00	5.610,24	0,00	5.610,24
2803.32	Amortiz. chelt. dezvoltare teren	0,00	0,00	0,00	1.567,60	0,00	3.135,20	0,00	3.135,20
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetele si altor dr.	0,00	8.120,85	0,00	0,00	0,00	8.120,85	0,00	8.120,85
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	499.581,24	0,00	1.859,32	0,00	529.914,93	0,00	529.914,93
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	4.548.620,40	0,00	38.422,37	1.829,52	5.020.303,32	0,00	5.018.473,80
2812	Amortiz. constructiilor	0,00	1.210.078,36	0,00	22.352,65	0,00	1.478.310,22	0,00	1.478.310,22
2812.01	Amortizarea constructiilor neimpozabile	0,00	7.394,96	0,00	0,00	0,00	7.394,96	0,00	7.394,96
2812.03	Amortizarea constructiilor impozabile	0,00	1.202.683,40	0,00	22.352,65	0,00	1.470.915,26	0,00	1.470.915,26
2813	Amortiz. instal. mijl. de transp., anim. si plant.	0,00	3.228.558,23	0,00	14.803,02	0,00	3.418.137,78	0,00	3.418.137,78
2813.01	Amortiz. instal. mijl. transp. animale, plantatii	0,00	3.228.558,23	0,00	14.803,02	0,00	3.418.137,78	0,00	3.418.137,78
2813.02	Amortiz. instal. mijl. transp. animale, plant. -leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2814	Amortiz. altor imobil. corporale	0,00	109.983,81	0,00	1.266,70	1.829,52	123.855,32	0,00	122.025,80
Total clasa 2		10.053.662,30	5.528.238,63	30.856,35	44.324,68	10.327.521,98	6.064.924,60	10.323.862,94	6.061.265,56
Clasa 3									
301	Materii prime	873.453,17	0,00	36.166,26	69.736,73	1.877.046,35	1.123.253,54	753.792,81	0,00
302	Materiale consumabile	439.780,77	0,00	91.072,88	169.403,29	1.151.457,01	783.352,19	368.104,82	0,00
3021	Materiale auxiliare	134,28	0,00	1.822,27	2.063,70	17.705,08	17.574,13	130,95	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3023	Materiale pentru ambalat	382.818,56	0,00	19.254,02	50.531,64	948.778,61	597.995,99	350.782,62	0,00
3024	Piese de schimb	35.760,37	0,00	44.051,81	77.485,61	104.458,47	95.180,77	9.277,70	0,00
3028	Alte materiale consumabile	21.067,56	0,00	25.944,78	39.322,34	80.514,85	72.601,30	7.913,55	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	577,37	14.503,40	9.132,05	5.371,35	0,00
331	Produce in curs de executie	105.827,98	0,00	132.773,79	143.566,19	1.862.300,34	1.729.526,55	132.773,79	0,00
341	Semifabricate	-0,01	0,00	9,54	9,53	192,00	192,00	0,00	0,00
345	Produce finite	271.465,12	0,00	480.415,88	283.350,43	3.835.170,13	3.399.522,66	435.647,47	0,00
348	Diferente de pret la produse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
348.02	Diferente de pret la produse finite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371	Marfuri	32.742,90	0,00	0,00	11.303,71	263.257,18	234.906,44	28.350,74	0,00
371.01	Marfuri in depozit	32.742,90	0,00	0,00	11.303,71	263.257,18	234.906,44	28.350,74	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Data: 26.02.2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final		
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
381	Ambalaje	49.093,77	0,00	740.438,35	5.862,73	87.639,70	42.290,87	45.348,83	0,00	
Total clasa 3		1.772.363,70	0,00	683.809,98	7.322.176,30	9.091.566,11	1.769.389,81	0,00	0,00	
Clasa 4										
401	Furnizori	0,00	615.156,35	277.080,64	214.608,36	4.118.019,79	4.727.425,81	0,00	609.406,02	
404	Furnizori de imobilizari	0,00	29.150,00	44.419,08	36.719,05	336.094,00	379.163,80	0,00	43.069,80	
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	14.177,26	17.470,88	31.367,47	137.939,76	169.307,19	0,00	31.367,43	
409	Furnizori- debitori	248.352,25	0,00	23.245,06	1.651,47	465.526,84	214.280,48	251.246,36	0,00	
4091	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	44.002,76	0,00	23.245,06	1.651,47	248.866,47	214.280,48	34.585,99	0,00	
4092	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	204.349,49	0,00	0,00	0,00	216.660,37	0,00	216.660,37	0,00	
411	Cienti	4.267.504,89	0,00	777.219,56	821.354,86	12.773.958,72	8.230.959,63	4.542.999,09	0,00	
4111	Cienti	3.724.546,24	0,00	723.328,29	767.463,59	12.177.108,80	8.177.068,36	4.000.040,44	0,00	
4118	Cienti incerti sau in litigiu	542.958,65	0,00	53.891,27	53.891,27	596.849,92	53.891,27	542.958,65	0,00	
419	Cienti - creditor	0,00	20.519,75	6.458,81	0,14	70.806,99	70.891,45	0,00	84,46	
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	58.442,88	237.035,00	236.596,00	2.647.259,00	2.712.513,88	0,00	65.254,88	
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	630,12	497,00	818,00	32.377,00	32.948,12	0,00	571,12	
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	70.735,00	70.735,00	784.320,00	784.320,00	0,00	0,00	
427	Retineri din remuneratii datorate terților	0,00	0,00	0,00	0,00	219,00	219,00	0,00	0,00	
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	15.616,27	0,00	205,00	0,00	18.076,27	0,00	18.076,27	
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	15.616,27	0,00	205,00	0,00	18.076,27	0,00	18.076,27	
431	Asigurari sociale	0,00	205.917,00	82.892,00	83.022,00	978.403,00	1.143.014,00	0,00	164.611,00	
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4311.05	Contrib. unitatii pt. accidente de munca/boli prof.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4313	Contrib. unitatii pt.asig.sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4315	Contributia de asigurari sociale	0,00	147.689,00	59.210,00	59.358,00	701.707,00	819.340,00	0,00	117.633,00	
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	0,00	58.228,00	23.682,00	23.664,00	276.696,00	323.674,00	0,00	46.978,00	
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	-499,00	5.329,00	5.342,00	89.767,00	88.342,00	0,00	-1.425,00	
441	Impozitul pe profit	4.829,00	0,00	0,00	0,00	4.829,00	0,00	4.829,00	0,00	
442	Taxa pe valoare adaugata	0,00	29.700,57	114.114,66	142.370,28	2.084.424,19	2.119.922,83	0,00	35.498,64	
4423	TVA de plata	0,00	61.583,00	11.530,42	36.110,42	379.703,95	448.591,95	0,00	68.888,00	
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	30.451,33	30.451,33	585.960,59	585.960,59	0,00	0,00	
4427	TVA colectata	0,00	0,00	66.561,75	66.561,75	972.968,51	972.968,51	0,00	0,00	
4428	TVA neexigibila	31.882,43	0,00	5.571,16	9.246,78	145.791,14	112.401,78	33.389,36	0,00	
4428.02	TVA neexigibil - avize intrare	4.027,13	0,00	3.367,00	2.700,77	23.109,53	16.805,02	6.304,51	0,00	
4428.04	Impozitul pe venituri de natura salariilor	27.855,30	0,00	2.204,16	6.546,01	122.681,61	95.596,76	27.084,85	0,00	
444	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	41.964,00	16.408,00	17.626,00	191.021,00	224.724,00	0,00	33.703,00	
446	Taxe auto	0,00	118.668,51	76.260,00	78.789,00	427.171,00	505.833,51	0,00	78.662,51	
446.04	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00	0,00	
446.05	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	36.963,00	36.963,00	0,00	0,00	
446.06	Taxa afisaj, reclama	0,00	0,00	0,00	0,00	48.954,00	48.954,00	0,00	0,00	
446.15	Impozit pe venit din act. in baza conventiilor civile	0,00	118.795,00	76.260,00	78.789,00	335.272,00	414.061,00	0,00	78.789,00	
446.16	Accize alcool denaturat	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	
446.19	Decontari intre entitatile afiliate	636.172,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-126,49	636.172,87	-126,49	
451	Decont.intre entit.affiliate-Centrofarm client	636.172,87	0,00	0,00	0,00	638.092,87	1.920,00	636.172,87	0,00	
4511	Sume datorate asociatorilor	636.172,87	0,00	0,00	0,00	638.092,87	1.920,00	636.172,87	0,00	
455	Asociati - conturi curente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.070,00	0,00	137.070,00	
4551		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.070,00	0,00	137.070,00	

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4551.02	Asociati conturi curente - Radulescu Catia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
4551.04	Asociati conturi curente - Iberestare Intl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.070,00	0,00	119.070,00
461	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.04	Debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462.02	Creditori diversi - altii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	895.917,48	0,00	33.979,68	100.512,05	1.827.661,75	906.353,18	921.308,57	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	28.390,80	0,00	173.323,20	258.495,60	0,00	85.172,40
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,36	0,00	127.031,48	127.029,66	1.651.674,20	1.651.674,20	0,00	0,00
491	Provizioane pt.deprecierea creantelor-clienti	0,00	490.489,12	0,00	0,00	0,00	490.489,12	0,00	490.489,12
Total clasa 4		6.084.659,28	1.671.815,26	1.938.566,65	1.968.746,34	29.432.888,31	24.867.944,07	6.389.945,25	1.825.001,01
Clasa 5									
512	Conturi curente la banci	0,00	1.303.924,93	1.303.766,21	1.247.626,67	18.858.238,80	20.138.206,59	0,00	1.279.967,79
5121	Conturi la banci in lei	0,00	1.304.623,99	1.103.694,14	1.047.617,92	16.170.284,13	17.451.122,38	0,00	1.280.838,25
5124	Conturi la banci in deize	699,06	0,00	70.828,07	70.764,75	1.229.459,67	1.228.589,21	870,46	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	129.244,00	129.244,00	1.458.495,00	1.458.495,00	0,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
531	Casa	116,04	0,00	25.804,46	23.993,78	281.228,24	278.729,22	2.499,02	0,00
5311	Casa in lei	116,04	0,00	25.804,46	23.993,78	281.228,24	278.729,22	2.499,02	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	32.100,00	32.100,00	154.419,00	154.419,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	0,00	0,00	32.100,00	32.100,00	154.419,00	154.419,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	4.747,38	6.007,38	25.280,56	25.280,56	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	493.286,19	493.286,19	9.470.987,00	9.470.987,00	0,00	0,00
Total clasa 5		815,10	1.404.623,99	1.859.704,24	1.803.014,02	28.890.153,60	30.167.622,37	3.389,46	1.280.838,25
Clasa 6									
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	69.736,73	69.736,73	1.119.294,21	1.119.294,21	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	110.372,68	110.372,68	758.138,00	758.138,00	0,00	0,00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	2.063,70	2.063,70	17.574,13	17.574,13	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	411,83	411,83	4.624,55	4.624,55	0,00	0,00
6022.01	Ch. privind combustibili - deductibile	0,00	0,00	411,83	411,83	4.624,55	4.624,55	0,00	0,00
6022.02	Ch. privind combustibili - nedeductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	Cheltuieli privind materialele pentru ambalat	0,00	0,00	49.398,31	49.398,31	596.077,56	596.077,56	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	33.433,80	33.433,80	52.737,96	52.737,96	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind materiale consumabile	0,00	0,00	25.065,04	25.065,04	87.123,80	87.123,80	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat.ob.de inv.	0,00	0,00	577,37	577,37	8.714,05	8.714,05	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	18.180,37	18.180,37	145.565,32	145.565,32	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	11.303,71	11.303,71	234.875,10	234.875,10	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	5.862,73	5.862,73	43.075,97	43.075,97	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0,00	0,00	0,00	0,00	5.326,62	5.326,62	0,00	0,00
611.01	Ch cu intretinere si reparatii -deductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	5.326,62	5.326,62	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	839,00	839,00	7.587,00	7.587,00	0,00	0,00
614	Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0,00	0,00	0,00	0,00	8.967,14	8.967,14	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisoanele si onorariile	0,00	0,00	-20.056,35	-20.056,35	81.129,06	81.129,06	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	31.899,73	31.899,73	301.084,54	301.084,54	0,00	0,00
623.1	Protocol	0,00	0,00	0,00	0,00	3.767,83	3.767,83	0,00	0,00
623.3	Publicitate, Marketing, Reclama	0,00	0,00	31.899,73	31.899,73	297.316,71	297.316,71	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Data: 26.02.2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0,00	0,00	4.351,26	4.351,26	10.088,15	10.088,15	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	2.639,95	2.639,95	3.234,91	3.234,91	0,00	0,00
625.01	Cheltuieli deplasari deductibile	0,00	0,00	2.639,95	2.639,95	3.234,91	3.234,91	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	917,25	917,25	11.006,23	11.006,23	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	1.521,89	1.521,89	26.492,29	26.492,29	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	101.098,15	101.098,15	951.624,18	951.624,18	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	86.066,59	86.066,59	383.025,15	383.025,15	0,00	0,00
635.01	Chelt. cu alte impozite, taxe si vars.asimilate - deducibile	0,00	0,00	86.066,59	86.066,59	383.025,15	383.025,15	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	236.596,00	236.596,00	2.654.071,00	2.654.071,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	131.919,00	131.919,00	0,00	0,00
642.2	Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	131.919,00	131.919,00	0,00	0,00
6453	Contrib.unitati pt.asig.sociale de sanatate	0,00	0,00	23.318,00	23.318,00	33.881,00	33.881,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	0,00	0,00	23.318,00	23.318,00	33.881,00	33.881,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru m	0,00	0,00	5.342,00	5.342,00	59.828,00	59.828,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	9.015,32	9.015,32	101.952,68	101.952,68	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	4.032,00	4.032,00	0,00	0,00
6582	Donatii, sponsorizari si subventii acordate	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
6583	Cheltuieli priv.actiunile ced.si alte op.de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6588	Alte ch. de exploatare	0,00	0,00	9.015,32	9.015,32	73.920,68	73.920,68	0,00	0,00
6588.08	Alte ch. de exploatare - alte cheltuieli expl.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.005,76	9.005,76	0,00	0,00
6588.10	Alte ch. de exploatare - ajutor social	0,00	0,00	0,00	0,00	64.780,00	64.780,00	0,00	0,00
6588.11	Alte ch. de exploatare - penalit.pers.judice	0,00	0,00	9,56	9,56	134,92	134,92	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	663,89	663,89	28.357,33	28.357,33	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de e	0,00	0,00	663,89	663,89	28.357,33	28.357,33	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	7.040,53	7.040,53	86.540,60	86.540,60	0,00	0,00
666.1	Cheltuieli privind dobanzile-credit	0,00	0,00	7.040,53	7.040,53	86.540,60	86.540,60	0,00	0,00
666.2	Cheltuieli privind dobanzile-leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	0,00	0,00	44.324,68	44.324,68	534.856,45	534.856,45	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizanzilor	0,00	0,00	44.324,68	44.324,68	534.856,45	534.856,45	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	761.211,48	761.211,48	7.730.633,98	7.730.633,98	0,00	0,00
Clasa 7									
701	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	561.633,28	561.633,28	6.715.229,55	6.715.229,55	0,00	0,00
7015	Venituri din vanzarea produselor finite	0,00	0,00	561.633,28	561.633,28	6.715.229,55	6.715.229,55	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii si chiri	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	46.626,00	46.626,00	628.200,40	628.200,40	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	28.410,80	28.410,80	175.525,10	175.525,10	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	613.199,21	613.199,21	5.462.217,76	5.462.217,76	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.272,96	1.272,96	6.304,33	6.304,33	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	1.272,96	1.272,96	6.304,33	6.304,33	0,00	0,00
7588.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	348,96	348,96	394,09	394,09	0,00	0,00
7588.09	Convorbiri telefonice refacturate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7588.11	Manopera fabricare produse	0,00	0,00	924,00	924,00	5.910,24	5.910,24	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	2.172,84	2.172,84	10.150,01	10.150,01	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elier	0,00	0,00	2.172,84	2.172,84	10.150,01	10.150,01	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Data: 26.02.2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,36	0,36	1,40	1,40	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.253.315,45	1.253.315,45	12.999.548,55	12.999.548,55	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		19.273.774,50	19.273.774,50	7.341.443,25	7.341.443,25	109.665.512,42	109.665.512,42	19.343.836,31	19.343.836,31



S.C. SINTOFARM S.A.
BUCUREȘTI

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE **pentru exercițiul financiar 2019**

Societatea comercială Sintofarm S.A. este înființată în baza HG 1224/1990, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/407/1991.

Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse chimico-farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți, produse cosmetice, dispozitive medicale, activitate de cercetare și valorificare a acesteia, prestări de servicii pentru terți, activitate de import-export.

Capitalul social este de 9.651.910 RON, iar la 31.12.2019 este împărțit după cum urmează:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Procent de participare
Ontrest Trading LTD	1.080.807	27.99464 %
Interfinance Capital Investement	1.014.184	26.26900 %
Iberestate International Holding SA	593.390	15,36976%
S.I.F. Muntenia	502.180	13,00727 %
Pers.Fizice	390.902	10,12499 %
Pers.Juridice	279.301	7.23435 %
Total	3.860.764	100,000 %

Încheierea exercițiului financiar pe anul 2019 s-a efectuat cu respectarea legii contabilității nr.82/1991, republicată.

S-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, rezultatele inventarierii fiind reflectate corespunzător în evidența contabilă.

În conformitate cu datele înscrise în bilanțul încheiat la 31.12.2019, situația patrimonială se prezintă astfel:

	Note	31.12.18		31/12/2019		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
ACTIVE FIXE							
Imobilizări financiare		12,250	0.1%	12,250	0.1%	-	0%
Imobilizări necorporale		288,193	2.4%	301,792	2.5%	13,599	5%
Imobilizări corporale	2.1.	4,224,981	35.4%	3,948,557	33.2%	(276,424)	-6.5%
Total active fixe		4,525,423	38.0%	4,262,598	35.9%	(262,825)	-5.8%
Active circulante							
Stocuri	2.2.	1,772,363	14.9%	1,684,218	14.2%	(88,145)	-5.0%
Clienți	2.3.	4,413,189	37.0%	4,688,683	39.5%	275,494	6.2%
Alte creanțe	2.4.	298,827	2.5%	301,602	2.5%	2,775	0.9%
Disponibilități bănești		16,360	0.1%	23,793	0.2%	7,434	45.4%
Total active circulante		6,500,739	54.5%	6,698,296	56.4%	197,557	3.0%
Cheltuieli în avans		895,917	7.5%	921,308	7.8%	25,391	2.8%
Total active		11,922,079	100%	11,882,202	100%	(39,877)	-0.3%
Obligații							
Provizioane		-	0.0%	-	0.0%	-	
Furnizori	2.5.	658,484	5.5%	683,843	5.8%	25,360	3.9%
Clienți creditori		20,520	0.2%	84	0.0%	(20,435)	
Credite bancare		1,420,168	11.9%	1,301,261	11.0%	(118,907)	-8.4%
Alte obligații de plată	2.6.	516,085	4.3%	440,480	3.7%	(75,605)	-14.6%
Alte împrumuturi		-	0.0%	-	0.0%	-	
Obligații către asociați		-	0.0%	137,070	1.2%	137,070	
Total obligații de plată		2,615,257	21.9%	2,562,739	21.6%	(52,518)	-2.0%
Patrimoniu net	2.7.	9,306,823	78.1%	9,319,463	78.4%	12,641	0.1%
CAPITALURI PROPRII							
Capital social		9,651,910	81.0%	9,651,910	81.2%	-	0.0%
Rezerve		837,823	7.0%	407,435	3.4%	(430,388)	-51.4%
Rezultat reportat		179,364	1.5%	(751,890)	-6.3%	(931,254)	-519.2%
Rezultat an curent	2.8.	(1,362,274)	-11.4%	12,640	0%	1,374,914	-100.9%
Profit repartizat		-		(632)	0%	(632)	
Total capitaluri proprii		9,306,822	78.1%	9,319,463	78.4%	12,640	0.1%
TOTAL PASIV		11,922,079	100.0%	11,882,202	100.0%	(39,877)	-0.3%

Durata de rotație a stocurilor a scăzut de la 106,4 zile în anul 2018 la 79,7 zile în 2019.

Durata medie de încasare a clienților a scăzut de la 184,6 zile în anul 2018 la 158,6 zile în 2019.

Termenul de plată pentru furnizori a scăzut de la 39,5 zile în anul 2018 la 32,4 zile în 2019.

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație în anul 2019 față de anul 2018:

RON

-	Capitalul de lucru	+275.465
-	Necesar in fond de rulment	+149.125
-	Trezorerie	+126.340

Situația financiară a firmei pe piață reiese și din rațiunile următoare:

	2018	2019	Observații
Indicatori financiari			
Rata curentă	2.83	2.97	Reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma într-un timp scurt în lichidități pentru a achita datoriile curente. Aceasta rata este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 1.2 și 1.9
Rata rapidă	2.15	2.32	Reflecta posibilitatea activelor circulante concretizate în creanțe și trezorerie de a acoperi datoriile curente. Aceasta rata este considerată satisfacătoare pentru valori cuprinse între 0.65 și 1.
Rata de îndatorare (%)	22	22	Reflecta capacitatea societății de a-și suporta datoriile din totalul surselor de finanțare. Aceasta rata este cu atât mai favorabilă cu cât valoarea ei este mai mică.
Solvabilitatea patrimonială (%)	78	78	Reflecta gradul în care unitățile patrimoniale pot face față obligațiilor de plată. Ea este considerată bună atunci când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.
Indicatori de rentabilitate			
Rata profitului din exploatare (%)	-20.8	1.54	Trend favorabil
Rata profitului (%)	-22.71	0.17	Trend favorabil
Rata de recuperare a activelor (%)	-10.47	0.99	Trend favorabil

Datoriile totale înregistrate la 31.12.2019 sunt în sumă de 2.562.737 RON din care:

-RON-

-	Furnizori	683.843
-	Clienți creditori	84
-	Remunerații și alte datorii privind salariații și colaboratorii	83.902
-	Contribuții la asigurări sociale	117.633
-	Contribuții asigurări sociale de sănătate	46.978
-	Contribuții pt asig. de munca	10.586
-	Fonduri speciale	
-	Impozit pe salarii	33.703
-	Asociați – conturi curente	137.070
-	TVA de plată	68.888
-	Taxa claw back	78.789
-	Credit bancar (linie de credit BT)	1.301.261
	Total	2.562.737

Evoluția contului de profit și pierdere pe anul 2019 se prezintă astfel:

	Note	31.12.18		31/12/2019		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri		5,999,437	100.0%	7,606,048	100.0%	1,606,611	26.8%
Cheltuieli de exploatare		7,315,549	-121.9%	7,598,772	99.9%	283,223	3.9%
Profit brut		(1,316,112)	-21.9%	7,276	0.1%	1,323,388	-100.6%
Alte venituri din exploatare (inclusiv Sold D 711)		67,958	1.1%	110,112	1.4%	42,155	-62.0%
Profit din exploatare		(1,248,154)	-20.8%	117,388	1.5%	1,365,542	-109.4%
Venituri financiare		10,723	0.2%	10,150	0.1%	(573)	-5.3%
Cheltuieli financiare		124,843	2.1%	114,898	1.5%	(9,945)	-8.0%
Profit sau pierdere financiară		(114,120)	-1.9%	(104,748)	-1.4%	9,373	-8.2%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit		(1,362,275)	-22.7%	12,640	0.2%	1,374,915	-100.9%
Venituri excepționale	-	-	0.0%	-	0.0%	-	-
Cheltuieli excepționale	-	-	0.0%	-	0.0%	-	-
Profit sau pierdere excepțională	-	-	0.0%	-	0.0%	-	-
Impozit pe profit	-	-	0.0%	-	0.0%	-	-
Profit/Pierdere neta		(1,362,275)	-22.7%	12,640	0.2%	1,374,915	-100.9%



Pe scurt, situatia financiara a SC SINTOFARM SA in anul 2019 se prezinta astfel:

- profit din exploatare - 117.387 RON;
- pierdere financiara - 104.747 RON (datorata dobanzilor bancare aferente liniei de credit si a cursului valutar EURO si USD, fiind dependenti de achiziitiile din import)
- profitul exercitiului financiar - 12.640 RON.

In concluzie, prezentam mai jos cativa dintre indicatorii de baza realizati in 2019:

Cifra de afaceri – 7.606.048 ron, in crestere cu 26.78% fata de anul 2019;

Venituri din exploatare – 7.716.160 ron, in crestere cu 27,17% fata de anul 2018;

Venituri financiare – 10.151 ron, in scadere cu 5,33% fata de anul 2018;

Total venituri – 7.726.311 ron, in crestere cu 27,12% fata de anul 2018;

Cheltuieli cu personalul – 2.879.699 ron, in crestere cu 17,74% fata de anul 2018 - urmare a majorarii salariului minim garantat;

Cheltuieli cu amortizarea – 534.857 ron, in scadere cu 21,41% fata de anul 2018;

Cheltuieli financiare – 114.898 ron, in scadere cu 7,97% fata de anul 2018;

Total cheltuieli – 7.713.671 ron, in crestere cu 3.67% fata de anul 2018.

Exercitiul bugetar al anului 2019 s-a incheiat cu o cifra de afaceri de 7.606.048 lei, in crestere cu aproximativ 27% fata de anul 2018.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE





Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2004, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,
ap.38, sector2, București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 20024/13.03.2020

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. ("Societatea"), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vii nr.22, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	9.319.463 lei
Rezultat net al exercitiului financiar (profit)	12.640 lei

- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv 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.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 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 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 raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu 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 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 situațiilor 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 guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 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.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

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

București 13.03.2020,

In numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in Bucuresti, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

Auditor financiar: C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Registru Public Electronic: FA559

**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

Auditor financiar: PETRE LENUTA

Registru Public Electronic: AF866



S.C. SINTOFARM S.A.

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR
-2019-

Auditor Financiar
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

CUPRINS

Pagina

3 - 6 Raportul auditorului independent

7 Bilanț

8 Contul de profit și pierderi

9 Situația fluxurilor de trezorerie

10 Situația modificărilor de capital

11 - 19 Note la Situațiile Financiare Anuale

20 - 22 Anexa 1: Situația indicatorilor financiari



Activități de contabilitate și revizie contabilă,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38,
sector 2, București,
Birouri: București, sector 2 Sos. Panielimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 20024/13.03.2020

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. ("Societatea"), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vii nr.22, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, 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	9.319.463 lei
Rezultat net al exercitiului financiar (profit)	12.640 lei

- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am

indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

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

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

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

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMF 1802 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa

lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, 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 fraudă, 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.

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

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

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

București 13.03.2020,

In numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in Bucuresti, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

**Auditor financiar: C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.
Registru Public Electronic: FA559**

**Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

**Auditor financiar: PETRE LENUTA
Registru Public Electronic: AF866**



SINTOFARM S.A.

BILANȚ
la 31.12.2019

Indicatori	Note	31.12.18		31.12.19		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Imobilizări necorporale	1.1.	12.250	0,1%	301.791	2,5%	289.541	2364%
Imobilizări corporale	1.2	288.194	2,4%	3.948.557	33,3%	3.660.363	1270,1%
Imobilizări financiare	1.3	4.224.981	35,5%	12.250	0,1%	(4.212.731)	-35,5%
Total active fixe		4.525.425	38,0%	4.262.598	35,9%	(262.827)	-5,8%
Stocuri		1.816.367	15,3%	1.718.804	14,5%	(97.563)	-5,4%
Clienți	5	4.413.189	37,1%	4.052.510	34,1%	(360.679)	-8,2%
Alte creanțe	5	241.559	2,0%	891.051	7,5%	649.492	268,9%
Disponibilități bănești		16.359	0,1%	23.792	0,2%	7.433	45,4%
Total active circulante		6.487.474	54,5%	6.686.157	56,3%	198.683	3,1%
Cheltuieli în avans		895.917	7,5%	921.308	7,8%	25.391	2,8%
Total active		11.908.816	100%	11.870.063	100%	(38.753)	-0,3%
Provizioane		-	0,0%	-	0,0%	-	
Furnizori	5	658.484	5,5%	683.843	5,8%	25.359	3,9%
Clienți creditor		20.520	0,2%	84	0,0%	(20.436)	-99,6%
Credite bancare		1.420.168	11,9%	1.301.261	11,0%	(118.907)	-8,4%
Obligații către acționari		-	0,0%	137.070	1,2%	137.070	
Alte obligații de plată		502.822	4,2%	428.342	3,6%	(74.480)	-14,8%
Total obligații de plată		2.601.994	21,8%	2.550.600	21,5%	(51.394)	-2,0%
Patrimoniu net		9.306.822	78,2%	9.319.463	78,5%	12.641	0,1%
Capital social	7	9.651.910	81,0%	9.651.910	81,3%	-	0,0%
Rezerve din reevaluare		50.479	0,4%	50.479	0,4%	-	0,0%
Rezerve legale		351.130	2,9%	351.762	3,0%	632	0,2%
Alte rezerve		436.213	3,7%	5.194	0,0%	(431.019)	-98,8%
Rezultat reportat		179.364	1,5%	(751.890)	-6,3%	(931.254)	-519,2%
Rezultat an curent		(1.362.274)	-11,4%	12.640	0%	1.374.914	-100,9%
Profit repartizat		-	0,0%	(632)	0,0%	(632)	
Total capitaluri proprii	7	9.306.822	78,2%	9.319.463	78,5%	12.641	0,1%
TOTAL PASIV		11.908.816	100,0%	11.870.063	100,0%	(38.753)	-0,3%

SINTOFARM SA

**CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2019**

Indicatori	Note	31.12.18		31.12.19		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	4	5.999.437	100,0%	7.606.048	100,0%	1.606.611	26,8%
Cheltuieli de exploatare	4	(7.315.549)	121,9%	(7.598.773)	-99,9%	(283.224)	3,9%
Profit brut	4	(1.316.112)	-21,9%	7.275	0,1%	1.323.387	100,6%
Alte venituri din exploatare	4	67.958	1,1%	110.112	1,4%	42.154	62,0%
Alte cheltuieli din exploatare		-		-		-	
Profit din exploatare	4	(1.248.154)	-20,8%	117.387	1,5%	1.365.541	109,4%
Venituri financiare		10.723	0,2%	10.151	0,1%	(572)	-5,3%
Cheltuieli financiare		(124.843)	-2,1%	(114.898)	-1,5%	9.945	-8,0%
Profit sau pierdere financiară		(114.120)	-1,9%	(104.747)	-1,4%	9.373	-8,2%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit		(1.362.274)	-22,7%	12.640	0,2%	1.374.914	100,9%
Impozit pe profit		-	0,0%	-	0,0%	-	
Profit/Pierdere neta		(1.362.274)	-22,7%	12.640	0,2%	1.374.914	100,9%

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia fluxurilor de trezorerie
la data de 31.12.2019

RON

Metoda indirecta	Suma
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Rezultat net	12.640
Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant	-176.427
Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse in activitatile de investitii	534.857
Numerar net din activitati de exploatare(A)	371.070
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	
Achizitii imobilizari necorporale si corporale	-195.260
Vanzari imobilizari corporale	0
Numerar net din activitati de investitii (B)	-195.260
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
Dobanzi incasate	1
Dobanzi platite	-86.541
Imprumuturi de la actionari	137.070
Credite bancare	0
Rambursari credite bancare	-218.907
Numerar net din activitati de finantare (C)	-168.377
Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	7.433
Numerar la inceputul perioadei	16.359
Numerar la sfarsitul perioadei	23.792
Cresterea/descresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	7.433

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2019

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	351.130					351.130
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	436.213			431.019	431.019	5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	179.364			179.364	179.364	0
Sold debitor	0	610.384		1.362.274		-751.890
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	1.362.274					1.362.274
Sold debitor ct.129, profit repartizat	0					0
Total capitaluri proprii	9.306.822	-610.384	0	-751.891	610.383	9.448.329

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1. ACTIVE IMOBILIZATE****1.1 Imobilizări necorporale****a. Valoarea brută**

	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	562.686	66.344	0	629.030
Alte imobilizari	705.126	10.427	0	715.553
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL imobilizări necorporale	1.267.812	76.771	0	1.344.583

b. Amortizare

	Sold la 31.12.2019	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	471.916	32.840	0	504.756
Alte imobilizari	507.702	30.334	0	538.036
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	979.618	63.174	0	1.042.792

c. Valoarea rămasă (valoarea netă)	288.194	x	x	301.791
---	----------------	----------	----------	----------------

1.2 Imobilizări corporale**a. COST (valoarea brută)**

	Sold la 31.12.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Terenuri	685.389	0	0	685.389
Construcții	3.892.397	0	0	3.892.397
Instalații tehnice și mașini	4.038.836	177.327	0	4.216.163
Mobilier și alte mijloace fixe	156.979	17.933	1.830	173.082
Avansuri si Imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL imobilizări corporale	8.773.601	195.260	1.830	8.967.031

b. Amortizare

	Sold la 31.12.2019	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Terenuri	0	0	0	0
Construcții	1.210.078	268.232	0	1.478.310
Instalații tehnice și mașini	3.228.558	189.580	0	3.418.138
Mobilier și alte mijloace fixe	109.984	13.872	1.830	122.026
Imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	4.548.620	471.684	1.830	5.018.474

Ajustarea valorilor pentru depreciere	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

c. Valoarea rămasă (valoarea netă)	4.224.981	X	X	3.948.557
---	------------------	----------	----------	------------------

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1.3 Imobilizări financiare**

	Sold la 31.12.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Alte creanțe imobilizate	3.500	0	0	3.500
Alte titluri imobilizate	8.750	0	0	8.750
TOTAL imobilizări financiare	12.250	0	0	12.250

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004. Societatea nu a stabilit durate de funcționare diferite de cele stabilite prin reglementările fiscale.

Societatea utilizează metoda amortizării liniare.

2. Ajustari si Provizioane**AJUSTARI PT.DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019
		In cont	din cont	
Ajustari pt deprecierea creantelor	490.489	0	0	490.489
Total	490.489	0	0	490.489

3. Repartizarea profitului

La finele anului 2019 societatea a înregistrat profit în suma de 12.640 lei, din care suma de 632 lei s-a repartizat la rezerve legale iar diferența de 12.008 lei va fi utilizată pentru acoperirea pierderilor reportate din anul precedent.

4. Analiza rezultatului din exploatare

Indicatori	31.12.18		31.12.19		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	5.999.437	100,0%	7.606.048	100,0%	1.606.611	26,8%
Cheltuieli de exploatare	(7.315.549)	121,9%	(7.598.773)	-99,9%	(283.224)	3,9%
Profit brut	(1.316.112)	-21,9%	7.275	0,1%	1.323.387	100,6%
Alte venituri din exploatare	67.958	1,1%	110.112	1,4%	42.154	62,0%
Alte cheltuieli din exploatare	-	-	-	-	-	-
Profit din exploatare	(1.248.154)	-20,8%	117.387	1,5%	1.365.541	109,4%

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Cifra de afaceri a crescut cu 26,8 % față de anul precedent în timp ce costurile din exploatare au crescut cu 3,9 %, ceea ce a determinat înregistrarea unui profit din exploatare în sumă de 117.387 lei.

5. Situația creanțelor și datorilor

Creanțele comerciale ale societății sunt în sumă de 4.052.510 lei, durata medie de încasare a creanțelor scăzând de la 265 zile în anul 2018 la 192 zile în anul 2019.

Datoriile comerciale înregistrate de societate la 31.12.2019 sunt în sumă de 683.843 lei, durata medie de plată a furnizorilor crescând de la 40 zile în anul 2018 la 32 zile în anul 2019.

6. Principalele politici și metode contabile

A. Principii

1. Principiul continuității activității

Actiunile immobilizate deținute de societate în prezent sunt în măsură să realizeze un volum al veniturilor care să acopere cheltuielile de exploatare și să asigure continuitatea activității societății.

2. Principiul permanenței metodelor

Societatea are continuitate în aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, respectiv în baza reglementărilor contabile și hotărârilor de guvern, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței

- S-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, respectiv 31.12.2019;
- S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat, chiar dacă aceste obligații sau pierderi au apărut între data exercițiului și data întocmirii bilanțului;

4. Principiul independenței exercițiului

Au fost înregistrate toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019 fără a se ține seama de data încasării sau plății acestora.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

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

6. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere la 01.01.2019 corespunde cu bilanțul de închidere de la 31.12.2018 întocmit de societate și înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

7. Principiul necompensării

Nu au fost compensate elementele ce reprezintă active cu elemente ce reprezintă pasive, respectiv veniturile și cheltuielile. S-au făcut compensări între furnizori și clienți în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

B. Principalele politici și metode contabile

a) Baza de contabilitate și raportare

Bilanțul a fost întocmit în baza costului istoric.

Moneda de raportare a societății este leul românesc nou („RON”).

b) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează valoarea activelor și a datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și dacă se impune modificarea lor, ele sunt înregistrate în perioadele în care acestea devin cunoscute.

c). Imobilizări corporale

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004 și ar putea fi diferite de duratele de viață estimate potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Costurile ulterioare sunt amortizate pe durata utilă de viață rămasă a activului.

Pentru terenuri nu se calculează amortizare.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

d) Deprecierea mijloacelor fixe

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă a unui mijloc fix sau a unei imobilizări necorporale ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de depreciere a valorii activelor imobilizate. Atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată din depreciere se regăsește în contul de profit și pierdere pentru activele înregistrate la cost și se tratează ca o scădere a surplusului din reevaluare în cazul activelor reevaluate, în măsura în care pierderea rezultată nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului este maximul dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

Reversarea pierderilor din deprecierea activelor, recunoscute în anii anteriori se înregistrează atunci când există un indiciu că pierderile recunoscute pentru un activ nu mai există ori s-au diminuat.

e) Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea justă a prestației și sunt înregistrate la costul amortizat, după înregistrarea provizionului pentru depreciere, estimat pe baza factorilor relevanți pentru colectabilitate.

Pierderile reale pot fi diferite față de estimările curente.

f) Disponibilități și elemente asimilate

Disponibilitățile includ numerarul din casă și conturile curente din bănci. Elementele asimilate reprezintă investiții pe termen scurt cu grad mare de lichiditate ce pot fi convertite în orice moment în disponibilități, cu scadența inițială de trei luni sau mai puțin și care comportă un risc minim de a-și schimba valoarea.

g) Imobilizări financiare

Investițiile reprezintă participațiile și acțiunile deținute pe termen lung de către Societate în societățile afiliate și alte investiții.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Investițiile în care Societatea are un procent de participare substanțială sau în care Societatea exercită o influență semnificativă însă fără a exercita controlul decizional sunt tratate, dacă a fost posibil, conform metodei punerii în echivalență. Conform acestor metode, valoarea investițiilor poate crește sau scădea cu partea Societății din profitul sau pierderea participăției după distribuirea de dividende.

Societatea nu mai aplică metoda punerii în echivalență de la data de la care a încetat a mai avea influența semnificativă într-o societate dar își menține, fie în întregime sau parțial, investiția sa. Valoarea contabilă a investiției la acea dată este costul la care va fi evidențiată ulterior. Asemenea investiții ținute pentru a fi vândute sunt evidențiate la cost și sunt supuse testului de diminuare a valorii.

Acțiunile deținute pentru a fi revândute au fost prezentate ca active curente. Restul investițiilor au fost prezentate ca alte active pe termen lung.

În cazul în care valoarea contabilă a investițiilor pe termen lung scade din alte motive decât reducerea temporară de valoare se înregistrează un provizion.

h) Leasing

Leasingul financiar, ca formă de finanțare, asigură transformarea majorității riscurilor și avantajelor aferente dreptului de proprietate asupra utilizatorului, dar titlul de proprietate se poate transfera sau nu la sfârșitul perioadei contabile.

Leasingul irevocabil se poate revoca numai atunci când intervine un eveniment contingent care nu este prevăzut sau când dorește utilizatorul.

Leasingul operațional are ca scop principal cesiunea temporară a dreptului de folosință.

Costurile utilizatorului sunt recunoscute în mod liniar, pe durata leasingului.

Veniturile din leasing operațional sunt recunoscute în mod liniar pe durata leasing-ului, ca reducere a veniturii obținute. Costurile directe inițiale suportate pentru obținerea veniturii dintr-un leasing operațional, sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt suportate.

i) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a Societății, elaborată în conformitate cu SRC și ajustată pentru anumite elemente în funcție de legislația în vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicată profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente în conformitate cu legislația fiscală, și este de 16 %.

În cazul în care societatea nu înregistrează profit sau impozitul pe profit este mai mic decât impozitul minimal determinat conform reglementărilor legale, societatea este obligată la plata impozitului minimal.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***7. Capitaluri proprii**

Capitalurile proprii ale societății au prezentat următoarele modificări față de anul precedent:

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					-50.479
Rezerve legale	351.130					351.130
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	436.213			431.019	431.019	5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	179.364			179.364	179.364	0
Sold debitor	0	610.384		1.362.274		-751.890
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	1.362.274					1.362.274
Sold debitor ct.129, profit repartizat	0					0
Total capitaluri proprii	9.306.822	-610.384	0	-751.891	610.383	9.448.329

Capitalul social este de 9.651.910 lei, împărțit în 3.860.764 acțiuni nominative, fiecare în valoare de 2,50 lei.

8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar 2019.

Nu s-au asumat garanții în numele directorilor și administratorilor.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

b) Salariați

- În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, Societatea a avut un număr mediu de 45 de salariați.
- Salariile totale plătite aferente exercițiului financiar 2019 au fost în sumă de 2.785.990 lei.
- cheltuielile cu asigurările sociale pe anul 2019 au fost în sumă de 93.709 lei.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***9. SITUAȚIA FINANCIARA A FIRMEI**

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație la 31.12.2019 fata de 31.12.2018:

• Capital de lucru	+275.468 lei
• Necesari de fond de rulment	+149.128 lei
• Trezoreria	+126.340 lei

Capitalul de lucru a crescut de la 4.781.397 lei în 2018 la 5.056.865 lei în 2019, în principal, ca urmare a scaderii valorii activelor imobilizate la finele anului 2019 datorita amortizarii acestor imobilizari inregistrata in cursul anului 2019.

Situația financiară a firmei pe piață reiese din rațiunile următoare:

Indicatori	31.12.2018	31.12.2019	Remarci
Rațiouri de finanțare			
<i>Lichiditate curentă</i>	2,83	2,84	Capacitate foarte bună a firmei de a-și onora obligațiile către terți
<i>Rata rapidă</i>	2,15	2,31	Trend favorabil
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	22	21	Trend favorabil
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	-20,80	1,54	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	-22,71	0,17	Trend favorabil
<i>Rata de recuperare a activelor (%)</i>	-10,47	0,99	Trend favorabil

Principalii indicatori economico-financiarari sunt prezentati in anexa 1.

10. ALTE INFORMATII

Denumirea agentului economic: S.C. SINTOFARM S.A.

Forma juridică: societate pe acțiuni

Adresa: București, Ziduri între vii nr 22. sector 2.

Înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului, cu nr. J40/407/1991

Cod fiscal: 647

Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea preparatelor farmaceutice – cod CAEN 2120

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2019
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie		
2018	0,28		2.601.994		9.306.822		
2019	0,27		2.550.600		9.319.463		
Diferente	-0,01						

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2018	2,84		7.383.391		2.601.994		
2019	2,98		7.607.465		2.550.600		
Diferente	0,15						

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente - Stocuri)	:	Pasive curente		
2018	2,14		7.383.391		1.816.367		2.601.994
2019	2,31		7.607.465		1.718.804		2.550.600
Diferente	0,17						

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2018	-20,80%		(1.248.154)		5.999.437		
2019	1,54%		117.387		7.606.048		
Diferente	22,35%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2018	-22,71%		(1.362.274)		5.999.437		
2019	0,17%		12.640		7.606.048		
Diferente	22,87%						

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2018	-10,48%						

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2019
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

			(1.248.154)		11.908.816		
2019	0,99%		117.387		11.870.063		
Diferente	11,47%						
	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X	360
2018	264,8		4.413.189		5.999.437		360
2019	191,8		4.052.510		7.606.048		360
Diferente	-73,01						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2018	39,5		658.484		5.999.437		360
2019	32,4		683.843		7.606.048		360
Diferente	-7,1						
	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2018	109,0		1.816.367		5.999.437		360
2019	81,4		1.718.804		7.606.048		360
Diferente	-27,6						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2018	78%		9.306.822		11.908.816		
2019	79%		9.319.463		11.870.063		
Diferente	0%						
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2018	22%		2.601.994		11.908.816		
2019	21%		2.550.600		11.870.063		
Diferente	0%						
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
2018			1.816.367				1.181.826

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2019
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	6.185.206			5.550.665		
2019	6.334.334	-	1.718.804	5.864.869		1.249.339
Diferente	149.128					

	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate	
2018	4.781.397		9.306.822		4.525.425	
2019	5.056.865		9.319.463		4.262.598	
Diferente	275.468					

	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment	
2018	(1.403.809)		4.781.397		6.185.206	
2019	(1.277.469)		5.056.865		6.334.334	
Diferente	126.340					



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

RAPORT DE AUDIT INTERN

Intocmit pentru anul 2019

1. Introducere

1.1 Scopul intocmirii raportului

Raportul de audit intern a fost intocmit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit Intern adoptate de camera Auditorilor Financiari din Romania, cu prevederile legislatiei in materie de audit intern.

1.2 Echipa de audit intern a S.C Audit Consult Group SRL

- Autorizatia profesionala nr.129/2000
- Lista auditorilor financiari pentru pietele reglementate-site ASF
- Responsabil de misiune : auditor financiar Adriana Diaconescu
- certificat CAFR-815/2001

1.3 Sistemul de audit intern

S.C .Sintofarm SA a externalizat auditul intern, prin incheierea unui contract de prestari servicii de audit intern, inregistrat sub numarul 872/2017, cu societatea Audit Consult Group SRL.

1.4 Baza legala a actiunilor de auditare specifice si generale :

- Legea 297/2004 privind piata de capital ;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- OMFP 1802/2014 cu privire la Reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate;
- Hotararea 88/2007, privind aprobarea Normelor de Audit intern a CAFR ;
- Codul etic al Institutului Auditorilor Interni.

1.5 Perioada auditata

Anul 2019



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

Tipul de auditare: Audit de conformitate/regularitate

2. Obiectivul general al misiunii de audit:

- Verificarea modului de respectare a procedurilor si regulamentelor interne;
- Auditarea situatiilor financiare de inchidere a exercitiului financiar 2019.

3. Obiectivele specifice societatii ale misiunii de audit:

- Evaluarea gradului de conformare a societatii Sintofarm SA sub aspectul existentei tuturor procedurilor relevante solicitate de reglementarile incidente activitatii societatii;

- Verificarea modului de gestionare si actualizare a procedurilor interne, in functie de modificarile reglementarilor in vigoare;

- Corelarea activitatilor prevazute in proceduri cu prevederile din fisele de post ale angajatilor si ale ROF-ului;

Testarea eficacitatii modului de implementare a procedurilor societatii.

4. Tehnici de auditare:

a. verificarea in vederea asigurarii, validarii, realitatii si acuratetei documentelor si a concordantei cu legile si regulamentele in vigoare specifice activitatii compartimentului de audit;

b. observarea fizica in vederea formarii unei pareri proprii privind modul de intocmire si emitere a documentelor;

c. interviuarea pentru lamurirea unor aspecte legate de organizarea si desfasurarea activitatilor;

d. analiza in vederea descompunerii activitatilor/tranzactiilor in elementele componente care pot fi identificate, cuantificate si masurate distinct.

5. Instrumente de audit:

- chestionarul de luare la cunostinta-CLC: pentru obtinerea unor informatii referitoare la organizarea interna si functionarea departamentelor auditate;

- lista de verificare pentru a stabili conditiile pe care trebuie sa le indeplineasca fiecare obiectiv auditabil;

- fisa de identificare si analiza a problemelor (FIAP-uri)

Auditul situatiilor financiare de inchidere a exercitiului a avut ca misiune si examinarea prin sondaj a datelor continute de situatiile financiare, in conformitate cu metodologiile si procedurile stabilite la nivel de societate.



Societate audit financiar - licenta CAFR nr.129/2002

Sediu: Str. Matei Basarab nr.85, bl. L119bis, ap.22, sector 3

CIF: RO 13550529 Nr.Reg. Comertului: J40/10796/2000

Tel: 021 314 11 59 Fax: 021 314 66 53

E-mail: office@auditgroup.ro

Activitatea de audit intern a examinat modul in care au fost aplicate principiile contabile si estimarile semnificative retinute de conducere, precum si situatiile financiare in ansamblul lor.

Patrimoniul societatii a fost inventariat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile ulterioare si a precizarilor aprobate OMFP 2861/2009.

Societatea a operat in mod rezonabil si corect operatiunile patrimoniale, respectiv veniturile si cheltuielile, determinarea impozitelor si taxelor cu respectarea legislatiei fiscale, inregistrand la sfarsitul anului 2019 un profit de 12.640 lei.

Recomandare:

Persoanele responsabile cu guvernanta trebuie sa acorde importanta deosebita, analizei expunerii la riscul de continuitate a activitatii si a implicatilor asupra situatiilor financiare anuale.

Auditor Intern

Audit Consult Group SRL

Adriana

Diaconescu

Digitally signed by
Adriana Diaconescu
Date: 2020.03.27
12:44:49 +0200

Prin Partener: Adriana Diaconescu-auditor