

**SIRAJ AD IMPEX SA**  
**IASI**  
**(Societate in insolventa)**

**RAPORT**

**ANUAL AL CONSILIULUI  
DE ADMINISTRATIE LA  
31.12.2018**

---

RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN  
INSOLVENTA

*Raport anual  
elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018*

**SIRAJ AD IMPEX S.A. IN INSOLVENTA**

---

*Sediul Social:* IASI, B-dul Poitiers, nr.14

*Numărul de telefon/fax:* 0332.402071

*Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:* J22/2141/1994

*Cod de Identificare Fiscală:* 6307269

*Atribut fiscal:* RO

*Valoarea Nominală:* 0,1 lei

*Număr de acțiuni:* 58.230.590

*Acțiunile Siraj Ad Impex S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București,  
Segmentul ATS, categoria AeRO Standard*

# RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

## *Cuprins*

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă
- 7 Semnături

# RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

## ***1. Introducere***

Siraj Ad Impex S.A. Iasi este o societate comerciala cu un capital social de 5.823.059 lei, specializată in fabricarea preparatelor pentru hrana animalelor de ferma.

SIRAJ AD IMPEX S.A. se afla in acest moment in procedura de reorganizare judiciara, ca parte a procedurii de insolventa.

## ***2. Analiza activității societății comerciale***

### **2.1. a) Activitatea desfășurată de către societatea comercială**

Societatea comerciala SIRAJ AD IMPEX S.A. are ca obiect de activitate „Fabricarea preparatelor pentru hrana animalelor de ferma” – 1091.

### **b) Data înființării societății comerciale**

Societatea comerciala Siraj Ad Impex S.A. s-a înfiintat în 1991.

### **c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar**

În cursul exercițiului financiar 2018, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

### **d) Achiziții sau înstrăinari de active**

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

În cursul exercițiului financiar 2018 nu au fost achizitii sau instrainari de active.

### **2.1.1. Elemente de evaluare generală:**

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2018 o pierdere neta în valoare de 908.103 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra un profit net în valoare de 113 lei.

b) La 31.12.2018 cifra de afaceri înregistrată de societate a fost de 2.027.671 lei în timp ce în 2017 se înregistra o cifra de afaceri de 3.157.288 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2018 sunt în valoare de 11.856.913 lei față de anul trecut când se înregistrau cheltuieli de 3.633.758 lei.

e) În legătură cu cota de piață, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

f) Lichiditatea

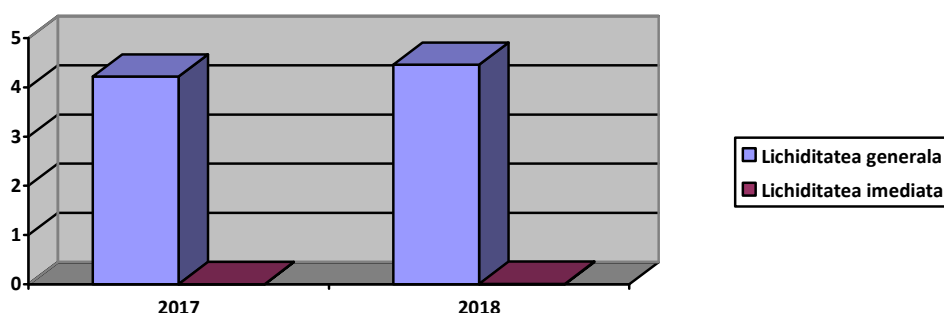
Lichiditate generală la 31.12.2017 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 4,22

Lichiditate imediată la 31.12.2017 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,004

Lichiditate generală la 31.12.2018 = Active circ./Datorii pe termen scurt = 4.46

Lichiditate imediată la 31.12.2018 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0.012

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA



### 2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

- a) Principalul serviciu oferit de firmă este de inchiriere.
- b) Societatea nu are în vedere pentru următorul exercițiu financiar crearea de noi produse.

### 2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

- a) Nu exista o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

### 2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Evoluția activității de vânzare:

Pe piața internă volumul vanzarilor la finalul anului 2018 era in suma de 1.961.663 lei, in scadere cu 32,67% fata de finalul anului 2017 cand se inregistra valoarea de 2.913.342 lei.

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

b) În ceea ce privește concurența în domeniul de activitate al societății, nu se dețin încă suficiente informații.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți.

### **2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale**

Numărul mediu de salariați la 31.12.2018 a fost de 9 angajați.

a) Nu există sindicat în cadrul societății.

b) Raporturile dintre manager și angajat sunt optime.

c) Nu există elemente conflictuale între manager și angajat.

### **2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.**

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

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

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

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

Având în vedere faptul că activitatea de bază, deși se desfășoară la nivel de piață internă, totuși, situația economică la nivel mondial, poate influența în mod negativ lichiditatea societății comerciale, prin menținerea la un nivel scăzut a cuantumului veniturilor din activitatea de bază a acesteia.

## ***3. Activele corporale ale societății comerciale***

Activele corporale ale societății la finalul anului 2017 sunt constituite din clădiri și terenuri.

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

### ***4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială***

**4.1.** Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactioneaza pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare al Bursei de Valori București – AeRO.

Capitalul social subscris și vărsat este de 5.823.059 lei, aferent a 58.230.590 acțiuni nominative a 0,10 lei valoare nominală/acțiune. Acțiunile Siraj Ad Impex S.A. se tranzacționează pe ATS al BVB cu simbolul SIRJ.

**4.2.** Dividende convenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani:

Pana in prezent societatea nu a distribuit dividende.

**4.3.** Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

**4.4.** Societatea comercială nu are filiale.

**4.5.** Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

### ***5. Conducerea societății comerciale***

**5.1.** a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de:

---

Administrator special: AHMAD AL DEIRI

Administrator judiciar: EUROBUSTNESS LRJ prin Asociat coordonator

Eduard Pascal

---

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între



## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

vreunul dintre administratori și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Participarea la capitalul social al unității:

Administratorul special AHMAD AL DEIRI detine 84,6043% din societate.

d) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

e) Administratorii nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

### ***6. Situația financiar-contabilă***

#### **I. BILANȚUL CONTABIL:**

Denumirea indicatorilor		31.12.2017	31.12.2018
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	29.875.832	21.149.547
2	B ACTIVE CIRCULANTE	10.740.794	7.054.687
3	I. STOCURI	-	12.228
4	II. CREANTE	10.727.046	7.022.861
5	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	13.748	19.598
7	C CHELTUIELI IN AVANS	-	-
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.547.000	1.583.452
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	8.193.794	5.471.235
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	38.069.626	26.620.782

**RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN  
INSOLVENTA**

<b>11</b>	<b>G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>	<b>24.202.497</b>	<b>12.815.414</b>
<b>12</b>	<b>H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>13</b>	<b>I VENITURI IN AVANS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14</b>	<b>J CAPITAL SI REZERVE</b>	<b>5.823.059</b>	<b>5.823.059</b>
<b>15</b>	<b>I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT</b>	<b>5.823.059</b>	<b>5.823.059</b>
<b>16</b>	<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>17</b>	<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>4.895.610</b>	<b>5.884.210</b>
<b>18</b>	<b>IV. REZERVE</b>	<b>3.876.360</b>	<b>3.876.360</b>
<b>19</b>	<b>V. REZULTATUL REPORTAT</b>	<b>-728.013</b>	<b>-870.158</b>
<b>20</b>	<b>VI. REZULTATUL EXERCITIULUI</b>	<b>113</b>	<b>-908.103</b>
<b>21</b>	<b>Repartizarea profitului</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>22</b>	<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>13.867.129</b>	<b>13.805.368</b>
<b>23</b>	<b>Patrimoniul public</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>24</b>	<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>13.867.129</b>	<b>13.805.368</b>
<b>ACTIV=PASIV</b>		<b>40.616.626</b>	<b>28.204.234</b>
<b>NR. ACTIUNI</b>		<b>58.230.590</b>	<b>58.230.590</b>

**II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:**

<b>Denumirea indicatorilor</b>		<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>1</b>	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>3.157.288</b>	<b>2.027.671</b>
<b>2</b>	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>3.636.258</b>	<b>10.969.922</b>
<b>3</b>	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>3.633.758</b>	<b>11.856.913</b>
<b>4</b>	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>2.500</b>	<b>-886.991</b>
<b>5</b>	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6</b>	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7</b>	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8</b>	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>3.633.758</b>	<b>10.969.922</b>
<b>9</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>3.633.758</b>	<b>11.856.913</b>
<b>10</b>	<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>2.500</b>	<b>-886.991</b>
<b>11</b>	<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>2.387</b>	

RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN  
INSOLVENTA

12	ALTE IMPOZITE	-	21.112
13	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	113	-908.103

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

➤ **imobilizari corporale** care in anul 2018 sunt in valoare de 8.287.286 lei reprezentand 29,38% din total active, iar in anul 2017 acestea aveau valoarea de 17.013.571 lei, reprezentand 41,89% din total active.

➤ **imobilizari financiare** care in anul 2018 sunt in valoare de 12.862.261 lei reprezentand 45,60% din total active, iar in anul 2017 erau în valoare de 12.862.261 lei, reprezentand 31,67% din total active.

➤ Societatea nu a avut în ultimii 3 ani **profituri reinvestite**.

➤ Total **active curente** în anul 2018 se ridică la 7.054.687 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 10.740.794 lei.

➤ Total **pasive curente** în anul 2018 se ridică la 1.583.452 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 2.547.000 lei.

➤ Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate și nici în 2019 nu se preconizează acest lucru.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 2 ani se constată următoarele:

➤ **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2017 = 3.157.288 lei;

➤ **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2018 = 2.027.671 lei;

Cifra de afaceri a scazut in anul 2018 cu 35,78% fata de valoarea inregistrata in 2017.

➤ **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2017 = 3.636.258 lei;

➤ **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2018 =10.969.922 lei;

**Veniturile totale** au cunoscut o evolutie crescatoare, in anul 2018 au crescut cu 201,68% fata de valoarea inregistrata in 2017.

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA

Societatea comercială nu a înregistrat **provizioane pentru riscuri și cheltuieli**.

➤ În ultimii 3 ani, societatea nu a avut **investiții**.

În cadrul **activității de exploatare in anul 2018** s-au inregistrat venituri de exploatare in suma de 10.969.922 lei iar in 2017 veniturile erau in suma de 3.636.258 lei. Cheltuielile din exploatare au fost în sumă de 11.856.913 lei, în timp ce anul trecut suma era de 3.633.758 lei, în creștere cu 226,30%. Din activitatea de exploatare s-a realizat o pierdere în sumă de 886.991 lei, în timp ce anul trecut unitatea inregistra un profit la acest capitol de 2.500 lei.

La cheltuieli ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare in valoare de 10.060.050 lei, adica 84,8544% din totalul cheltuielilor din exploatare.

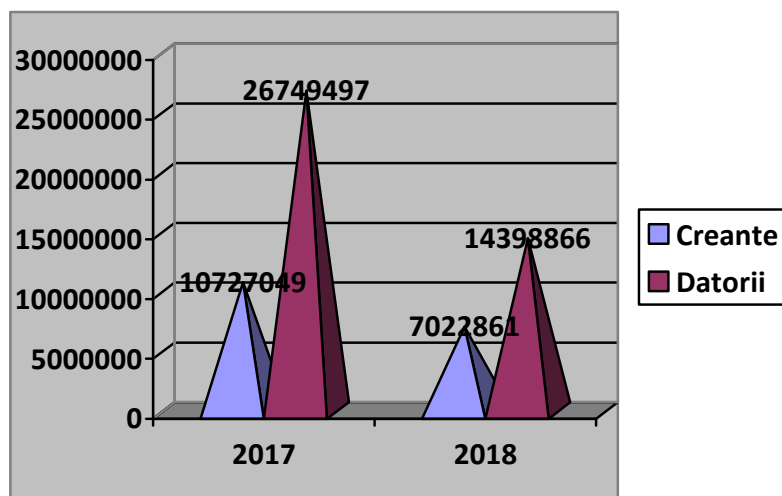
**Activitatea financiară** a avut următoarea evoluție:

In cei doi ani analizati nu s-au inregistrat veniturile financiare sau cheltuieli financiare.

**Datoriile** totale sunt în valoare de 14.398.866 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 26.749.497 lei, cu 46,17% mai puțin față de anul trecut.

**Creanțele** sunt în valoare de 7.022.861 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 10.727.049 lei, cu 34,53% mai puțin față de anul trecut.

## RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA



**Veniturile totale** în sumă de 10.969.922 lei au cunoscut o evoluție crescătoare față de anul 2017 cand aceste venituri erau in suma de 3.636.258 lei. **Cheltuielile totale** în valoare de 11.856.913 lei au cunoscut o evoluție crescătoare față de anul 2017 cand aceste cheltuieli erau in suma de 3.633.758 lei. Societatea comercială a inregistrat o pierdere neta în valoare de 908.103 lei, in timp ce anul trecut societatea inregistra un profit net in suma de 113 lei.

Situatiile financiare la 31.12.2018 au fost auditate de catre IASC SRL inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr. 276/2002, reprezentata prin Isac Nicu avand autorizatie CAFR nr. 1221/2001.

RAPORT ANUAL 2018 –SIRAJ AD IMPEX SA IN  
INSOLVENTA

*7. Semnături*

Administrator special,  
AHMAD AL DEIRI



Administrator judiciar,  
EUROBUSTNESS LRJ

prin Asociat coordonator Eduard Pasca



Anexa la Raportul Anual 2018 al administratorului Siraj Ad Impex SA IN INSOLVENTA

Subscrisa Siraj Ad Impex SA avand sediul în Iasi, B-dul Poitiers, Nr. 14, Judetul Iasi, J 22/2141/1994, CIF RO 6307269, prin reprezentant AHMAD AL DEIRI Administrator special si Administrator judiciar EUROBUSINESS LRJ prin Asociat coordonator Eduard Pasca, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

<b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
<b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
<b>A.5.1</b> Persoana de legatura cu consultantul autorizat		x	În reorganizare judiciară / in judicial reorganization / en redressement

<b>A.5.2</b> Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.		x	CA se intalneste din 3 in 3 luni, conform actului constitutiv
<b>A.5.3.</b> Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.		x	În reorganizare judiciară / in judicial reorganization / en redressement
<b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat		x	În reorganizare judiciară / in judicial reorganization / en redressement
<b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Societatea are auditor financiar independent si nu audit intern
<b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se va avea in vedere conformarea.
<b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		



<b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
<b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
<b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
<b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
<b>D.6.</b> Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Administrator special,  
AHMAD AL DEIRI



Administrator judiciar,  
EUROBUSINESS LRJ

prin Asociat coordonator Eduard Pasca



## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii Al Deiri Ahmad in calitate Administrator si Administrator judiciar EUROBUSINESS LRJ prin Asociat coordonator Eduard Pascal, declaram pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila semestriala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SIRAJ AD IMPEX S.A

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2018 prezinta in mod corect si complet informatiile despre SIRAJ AD IMPEX S.A in insolventa.

Administrator special,  
AHMAD AL DEIRI



Administrator judiciar,  
EUROBUSINESS LRJ  
prin Asociat coordonator Eduard Pasca



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An
  Semestru

Anul 2018

Suma de control 5.823.059

Entitatea SIRAJ AD IMPEX SA

Adresa

Județ Iasi	Sector	Localitate IASI
Strada B-DUL POITIERS	Nr. 14	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon

Număr din registrul comerțului J22/2141/1994

Cod unic de inregistrare 6 3 0 7 2 6 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si 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 simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 13.805.368

Capital subscris 5.823.059

Profit/ pierdere -908.103

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ISAC NICU

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

2762002

CIF/ CUI

SIMIONESCU  
LILIANA-  
GABRIELADigitally signed by SIMIONESCU LILIANA-  
GABRIELA  
DN: c=RO, l=VASLUI, title=CONTABIL,  
sn=SIMIONESCU, givenName=LILIANA-  
GABRIELA, serialNumber=2005062455LG13,  
name=SIMIONESCU LILIANA-GABRIELA,  
cn=SIMIONESCU LILIANA-GABRIELA  
Date: 2019.03.21 09:37:58 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	17.013.571	8.287.286
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296* )	03	03	12.862.261	12.862.261
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	29.875.832	21.149.547
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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)	05	05		12.228
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	10.727.046	7.022.861
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.727.046	7.022.861
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	13.748	19.598
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.740.794	7.054.687
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	2.547.000	1.583.452
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	8.193.794	5.471.235
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	38.069.626	26.620.782
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA MAI MARE DE UN AN</b> (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	24.202.497	12.815.414
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana 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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	5.823.059	5.823.059
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.823.059	5.823.059
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		
<b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	4.895.610	5.884.210
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	3.876.360	3.876.360
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	728.013
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	113
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	13.867.129	13.805.368
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	13.867.129	13.805.368

Suma de control F10 : 392321491 / 1098734977

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	3.157.288	2.027.671
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	478.970	8.942.251
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	7.585	22.247
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	337.075	304.900
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	2.159.944	978.963
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	1.129.154	10.550.803
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	2.387	21.112
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	113	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	908.103

Suma de control F20 : 31028566 / 1098734977

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

\*\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*\*\*) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

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

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		908.103	
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	1.670.684		1.670.684	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.583.456		1.583.456	
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07	1.583.456		1.583.456	
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	84.497		84.497	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	59.690		59.690	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	23.984		23.984	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14	823		823	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	2.731		2.731	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	13		9	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		9	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- 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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	12.862.261	12.862.261
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	12.862.261	12.862.261
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	12.862.261	12.862.261
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)		



- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	7.854.443	5.385.117
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	64	61	0	22.124
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	0	22.124
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	4.347.962	3.474.109
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	4.347.962	3.474.109
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	79	76		

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	6.424	18.981
- în lei (ct. 5311)	86	83	6.424	18.981
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	7.324	617
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	7.142	435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88	182	182
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	96	93	26.749.499	13.630.229
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	3.740.596	2.150.427
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	1.689	
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	689.613	693.831
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	193.510	84.497

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	496.103	609.334
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115	1.583.457	4.297.196
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116	1.583.457	4.297.196
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118	20.734.144	6.488.775
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119	1.232.129	1.232.129
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	19.502.015	5.256.646
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	5.823.059	5.823.059
- acțiuni cotate 3)	130	127	5.823.059	5.823.059
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>	140	137	5.823.059	X	5.823.059	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, <b>din care:</b>	144	141	187.148	3,21	187.148	3,21
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143	187.148	3,21	187.148	3,21
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	341.411	5,86	341.411	5,86
- deținut de persoane fizice	150	147	5.294.500	90,92	5.294.500	90,92
- deținut de alte entități	151	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <b>din care</b> virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <b>din care</b> virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162	1.377.197	1.377.197
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164	722.790	722.790
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
<b>XVIII. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	3.157.288	2.027.671
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	2.913.342	1.961.663
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169	243.946	66.008
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173		
Sold D	178	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	478.970	8.942.251
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	186	182	3.636.258	10.969.922
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	7.585	22.247

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	990	265
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	410.232	424.584
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186	233.923	65.904
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)</b>	<b>192</b>	<b>188</b>	337.075	304.900
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	273.585	298.190
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	63.490	6.710
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)</b>	<b>195</b>	<b>191</b>	2.159.944	978.963
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	2.159.944	978.963
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)</b>	<b>201</b>	<b>197</b>	484.009	10.060.050
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	346.942	1.086.095
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 )	203	199		108.568
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203	137.067	8.865.387
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206		
- Venituri (ct.7812)	211	207		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	<b>212</b>	<b>208</b>	3.633.758	11.856.913
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	2.500	0
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	0	886.991
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	<b>222</b>	<b>218</b>		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	223	219		

- Cheltuieli (ct.686)	224	220		
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	<b>229</b>	<b>225</b>		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	<b>232</b>	<b>228</b>	3.636.258	10.969.922
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	<b>233</b>	<b>229</b>	3.633.758	11.856.913
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	2.500	0
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	0	886.991
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232	2.387	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		21.112
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	113	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	0	908.103

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

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) 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. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 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'.



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	5.374			X	5.374
Alte imobilizari	02	5.324			X	5.324
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	10.698			X	10.698
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	4.910.204		1.074.538	X	3.835.666
Constructii	07	13.445.000		8.375.953		5.069.047
Instalatii tehnice si masini	08	9.512.696		8.524.095		988.601
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	102.925		17.536		85.389
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					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	27.970.825		17.992.122		9.978.703
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	12.862.261			X	12.862.261
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	40.843.784		17.992.122		22.851.662

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	5.374			5.374
Alte imobilizari	20	5.324			5.324
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	10.698			10.698
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.656.817	548.796	1.526.867	678.746
Instalatii tehnice si masini	25	9.241.034	410.724	8.700.399	951.359
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	59.403	19.444	17.535	61.312
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	10.957.254	978.964	10.244.801	1.691.417
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	10.967.952	978.964	10.244.801	1.702.115

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 291019678 / 1098734977

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

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	5,374	0	0	5,374	5,374	0	0	5,374
Alte imobilizari	5,324		0	5,324	5,324		0	5,324
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>10,698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,698</b>	<b>10,698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,698</b>
				0				
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	4,910,204	0	1,074,538	3,835,666				
Constructii	13,445,000		8,375,953	5,069,047	1,656,817	548,796	1,526,867	678,746
Instalatii tehnice si masini	9,512,696	0	8,524,095	988,601	9,241,034	410,724	8,700,399	951,359
Instalatii tehnice si masini				0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	102,925	0	17,536	85,389	59,403	19,444	17,535	61,312
Avansuri si imobilizari corporale in curs				0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>27,970,825</b>	<b>0</b>	<b>17,992,122</b>	<b>9,978,703</b>	<b>10,957,254</b>	<b>978,964</b>	<b>10,244,801</b>	<b>1,691,417</b>
imobilizari financiare	12,862,261			12,862,261				
<b>Imobilizari financiare</b>								
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>40,843,784</b>	<b>0</b>	<b>17,992,122</b>	<b>22,851,662</b>	<b>10,967,952</b>	<b>978,964</b>	<b>10,244,801</b>	<b>1,702,115</b>

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

\*\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

\*\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Intocmit,  
Simionescu Liliana



**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2018**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2018 - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat num.

Intocmit,

Signionescu Liliana

# SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3,157,288	2,027,671
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>3,633,758</b>	<b>11,856,913</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,633,758	2,991,526
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	8,865,387
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-476,470</b>	<b>-9,829,242</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)		
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	478,970	8,942,251
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>2,500</b>	<b>-886,991</b>

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- \* de imobilizari corporale
- \* venituri din productia de imobilizari corporale
- \* venituri din productia neterminata

Intocmit,

SIMIONESCU  
LILIANA



## SIRAJ AD INPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2018

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei-	
			Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	213,647	0	213,647
Clienți(ct.411+413+418-495)	3	5,171,470	0	5,171,470
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	22,124	22,124	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	3,474,109	0	3,474,109
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>8,881,350</b>	<b>22,124</b>	<b>8,859,226</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>1,858,489</b>	<b>0</b>	<b>1,858,489</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>		
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>7,022,861</b>	<b>22,124</b>	<b>7,000,737</b>

In decursul anului 2018 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmat, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0		0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0			0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0		0
<b>II.Alte datorii – total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>14,398,866</b>	<b>5,153,795</b>	<b>9,245,071</b>	<b>0</b>
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	2,150,427	2,150,427	0	0
–clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	96,581	96,581	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	1,323,330	1,323,330	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	42,560		42,560	0
–creditori diverși(ct.462)	26	5,256,644		5,256,644	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	5,529,324	1,583,457	3,945,867	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>14,398,866</b>	<b>5,153,795</b>	<b>9,245,071</b>	<b>0</b>

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

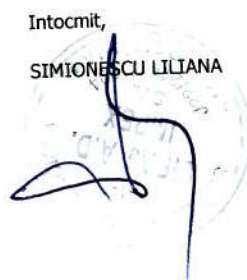
Intocmit,  
SIMIONESCU  
LILIANA



**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2018)**

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.										
*- in fisierul ce urmeaza notei										
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:										
					nu este cazul					
					nu este cazul					
* natura;										
* motivele;										
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.										
					Da.	X	Nu.	-		
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile										
					nu este cazul					
* comentarii relevante										
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.										
nu este cazul										
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu cidu lung de fabricatie.										
nu este cazul										
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:										
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;										
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;										
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;										
					nu este cazul					
* modificarile rezervei din reevaluare:										
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;										
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;										
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;										
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.					Da.	-	Nu.	X		
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal										
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate					nu este cazul					
					Da.	-	Nu.	X		
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului										
nu este cazul										
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.										

Intocmit,  
SIMIONESCU LILIANA



**SIRAJ AD IMPEX SA INREORGANIZARE**

**NOTA EXPLICATIVA - NR. 7**

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2018)**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;						
Da.	-	Nu.	X	nu este cazul		
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;						
-						
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	58230590	Valoare actiuni - 0,1	0.1	Valoare actiuni - 2:
						0
* au fost integral varsate		nu este cazul				
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul				
d) actiuni rascumparabile:						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul				
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul				
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:						
* tipul de actiuni;		nu este cazul				
* numar de actiuni emise;		nu este cazul				
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul				
* drepturi legate de distributie:		nu este cazul				
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul				
* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul				
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul				
f) obligatiuni emise:						
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul				
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul				
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul				
* valoarea nominala;		nu este cazul				
* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul				
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile						
* explicatie;		nu este cazul				

La începutul anului 2018 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 5.823.059 lei, împartit într-un numar de 58230590. actiuni nominative, cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune. Î

S.C.SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA are participatiuni in actiuni si parti soiale la AVICOM SA IN SUMA DE 12.862.161 LEI

Intocmit;

SIMIONESCU LILIANA

## SIRAJ AD IMPEX SA INREORGANIZARE JUDICIARA

Nota 7

La 31 decembrie 2018 capitalul social in valoare de 5.823.059. lei este format din 58230590,. ACTIUNI cu o valoare nominala de 0,1 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2018

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2017 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2015	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2016	Nr parti sociale detinute la 31/12/2017	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2018
1	AL DEIRI AHMAD	4926559	84,6013	4926559	84,6013
2	AVAS	1871484	3,2139	1871484	3,2139
3	PERSOANE JURIDICE	3414108	5,8631	3414108	5,8631
4	PERSOANE FIZICE	3679413	6,3187	3679413	6,3187
5					
TOTAL			100%		100%

S.C SIRAJ AD IMPEX SA IN INSOLVENTA are participatiuni in actiuni si parti soiale la SC AVICOM SA IN SUMA DE 12.862.261 LEI

**SIRAJ AD IMPEX IN REORGANIZARE**

CUI 6307269

**NOTA EXPLICATIVA - NR. 8****INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2018)**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;								
Da.	-	Nu.	<b>X</b>					
Valoare		nu este cazul						
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;								
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:								
*acordate in anul curent						lei		
*sold la 31.12.2012						lei		
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:								
* rata dobanzii;						nu este cazul		
* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul		
* suma rambursata pana la aceea data;						nu este cazul		
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele						nu este cazul		
e) salariati:								
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere	1			
				Executie	9			
* salarii platite sau de platit, aferente				298,190				
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				6,710				
* alte cheltuieli cu contributiile pentru				-				

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2018

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2018, comparativ cu cele din anul 2017 au fost urmatoarele:

Lei	2017	2018
Cheltuielile cu salariile personalului	273585	298190
Cheltuieli cu tichete		
Contributia unitatii la asigurarile sociale	43999	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de	1372	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	14292	0
Contributia unitatii la concedii si	23303	0
Alte cheltuieli	1494	6710
<b>TOTAL</b>	<b>358045</b>	<b>304900</b>

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	Lei	
	2017	2018
<b>total</b> din care, pentru:		
-directori,președinți	24,000	0
-directori economici, contabili șefi	0	
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA	128,848	64,889
-personal indirect productiv		
-personal direct productiv(operativ)-173228 /162462	120,737	233,301

Asociatii societatii sunt angajati ai societatii,i nu au primit imprumuturi de la societate, din contra acestia au depus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Intocmit,

SIMIONESCU  
LILIANA

## BILANT

la data de 31/12/2018

Formularul nr. 10

## SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

	Nr. rd.	2,017	2,018
I.A. ACTIVE IMOBILIZATE I.IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201+203+205+207+208+233+234-2801...-290-293*)	1		
III. IMOBILIZARI CORPORALE (ct. 211+212+213+214+231+232-2811-2812...-291-293*)	2	17,013,571	8,287,286
IIII.IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261+262+263+265+267-296)	3	12,862,261	12,862,261
I ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	29,875,832	21,149,547
I.B. ACTIVE CIRCULANTE I.STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346...-4428)	5		12,228
III. CREANTE (Sumele ce urmeaza a fi incasate dupa 10 per.>1 an se prez.separat.)(ct.4092+411...+5187)	6	10,727,046	7,022,861
IIII.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct. 501+502+503+505+506+508+5113+5114...-596-598)	7	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	13,748	19,598
I ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	9	10,740,794	7,054,687
I.C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	10	-	-
ID. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168...+5186+519)	11	2,547,000	1,583,452
I.E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	8,193,794	5,471,235
I.F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12-17)	13	38,069,626	26,620,782
I.G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI IMARE DE UN AN (ct. 161+162+166+167+168...+5186+519)	14	24,202,497	12,815,414
I.H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (ct. 151)	15	-	-
I.I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16		
I - subventii pentru investitii (ct. 131)	17	-	-

- venituri inregistrate in avans (ct. 472)	18		
J. CAPITAL SI REZERVE	19	5,823,059	5,823,059
II. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:			
- capital subscris nevarsat (ct. 1011)	20		
- capital subscris varsat (ct. 1012)	21	5,823,059	5,823,059
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	22	-	-
III. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE ----- Sold C	24		
(ct. 105) ----- Sold D	25	4,895,607	5,884,210
IV. REZERVE (ct. 106)	26	3,876,360	3,876,360
IV. REZULTATUL REPORTAT ----- Sold C	27		
(ct. 117) ----- Sold D	28	728,013	870,158
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI ----- Sold C	29	113	-
FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold D	30	-	908,103
Repartizarea profitului (ct. 129)	31		
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	13,867,126	13,805,368
Patrimoniul public (ct. 1016)	33	-	-
TOTAL CAPITALURI (rd. 32+33)	34	13,867,126	13,805,368

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Formularul 20

SIRAJ ADIMPREX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	3,157,288	2,027,671
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	2,913,342	1,961,663
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	243,946	66,008
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	4		
2. Variatia stocurilor ----- Sold C	5		
(ct. 711) ----- Sold D	6		
3. Productia immobilizata (ct. 721+722)	7	-	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758)	8	478,970	8,942,251
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 01+05-06+07+08)	9	<b>3,636,258</b>	<b>10,969,922</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)	10	7,585	22,247
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	990	265
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct. 605)	12	410,232	424,584
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	13	233,923	65,904
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16), din care:	14	337,075	304,900
a) Salarii (ct. 621+641)	15	273,585	298,190
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	16	63,490	6,710
7. a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale (rd.18-19)	17	2,159,944	978,963
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	2,159,944	978,963
a.2) Venituri (ct. 7813)	19	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 21-22)	20		
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	21		
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	22		-



8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	434,009	10,160,950
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe(ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	24	346,942	1,086,095
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	25	-	108,568
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	26	137,067	8,865,387
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 28-29)	27		
- Cheltuieli (ct. 6812)	28	-	-
- Venituri (ct. 7812)	29	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	30	3,633,758	11,856,913
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	2,500	-
- Pierdere (rd. 30-09)	32	-	886,991
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	33	-	-
- din care, in cadrul grupului	34	-	-
10. Venituri din alte investitii fin. si creante care fac parte din act.imobilizate (ct. 7611+7612)	35	-	-
- din care, in cadrul grupului	36	-	-
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	37	-	-
- din care, in cadrul grupului	38	-	-
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768)	39	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)	40		
12. Ajustarea valorii imobiliz. fin. si a invest. financiare detinute ca active circ. (rd. 42-43)	41		
- Cheltuieli (ct. 686)	42		
- Venituri (ct. 786)	43	-	-
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666)	44	-	-
- din care, in cadrul grupului	45	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	46	-	-

CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	47		
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	48		
- Pierdere (rd. 47-40)	49		
14. REZULTATUL CURENT - Profit (rd. 09+40-30-47)	50	2,500	
- Pierdere (rd. 30+47-09-40)	51		886,991
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	52	-	-
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53	-	-
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR - Profit (rd. 52-53)	54		
- Pierdere (rd. 53-52)	55		
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	56	3,636,258	10,969,922
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	57	3,633,758	11,856,913
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 56-57)	58	2,500	-
- Pierdere (rd. 57-56)	59		886,991
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	60	2,387	-
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in lelementele de mai sus (ct. 698)	61		21,112
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR   - Profit (rd. 58-60-61)	62	113	-
- Pierdere (rd. 59+60+61); (rd. 60+61-58)	63		908,103

**NOTA EXPLICATIVA Nr. 9**

ANEXA LA BILANTUL CONTABIL INTOCMIT LA 31.12.2018

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

<b>I. Indicatori de lichiditate</b>	<b>Indicatorul lichiditatii curente</b>	
	Active curente (A)	7,054,687
	Datorii curente (B)	1,583,452
	<b>A/B - in numar de ori</b>	<b>4.46</b>
	<b>Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)</b>	
	Active curente (A)	7,054,687
	Stocuri (B)	12,228
	Datorii curente (C)	1,583,452
	<b>(A-B)/C - in numar de ori</b>	<b>4.45</b>

<b>II. Indicatori de risc</b>	<b>Indicatorul gradului de indatorare</b>	
	Capital imprumutat (A)	0
	Capital propriu (B)	13,805,368
	<b>A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)</b>	<b>0.00</b>
	<b>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</b>	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	0
	Cheltuieli cu dobanda (B)	0
<b>A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)</b>	<b>#DIV/0!</b>	

<b>III. Indicatori de activitate</b>	<b>Numar de zile de stocare</b>	
	Stoc mediu (A)	6,114
	Costul vanzarilor (B)	88,416
	<b>(A/B)*365 - in numar de zile</b>	<b>25.24</b>
	<b>Viteza de rotatie a stocurilor</b>	
	Costul vanzarilor (A)	88,416
	Stoc mediu (B)	6,114
	<b>(A/B) - in numar de ori</b>	<b>14.46</b>
	<b>Viteza de rotatie a debitelor - clienti</b>	
	Sold mediu clienti (A)	0
	Cifra de afaceri neta (B)	2,027,671
	<b>(A/B)*365 - in numar de zile</b>	<b>0.00</b>
	<b>Viteza de rotatie a creditelor - furnizori</b>	
	Sold mediu furnizori (A)	0
	Costul vanzarilor (B)	88,416
	<b>(A/B)*365 - in numar de zile</b>	<b>0.00</b>
	<b>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</b>	
Cifra de afaceri neta (A)	2,027,671	
Active imobilizate (B)	21,149,547	
<b>(A/B) - in numar de ori</b>		
<b>Viteza de rotatie a activelor totale</b>		
Cifra de afaceri neta (A)	2,027,671	
Total active (B)	28,204,234	
<b>(A/B) - in numar de ori</b>	<b>0.07</b>	

<b>Indicatori de rentabilitate</b>	<b>Rentabilitatea capitalului angajat</b>	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	0
	Total active minus datorii curente (B)	26,620,782
	<b>A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)</b>	<b>0.00</b>

<b>IV. Indic profita</b>	<b>Marja bruta din vanzari</b>	
	Profit brut din vanzari (A)	0
	Cifra de afaceri neta (B)	2,027,671
	<b>(A/B) - in procente</b>	<b>0.00%</b>

INTOCMIT  
SIMIONESCU LILIANA



A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The stamp contains some illegible text, possibly a company name or official seal.

**I. Indicatori de lichiditate***Indicatorul lichiditatii curente*

Active curente (A)		7,054,687
Datorii curente (B)		1,583,452
		4.46

*Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)*

Active curente (A)		7,054,687
Stocuri (B)		12,228
Datorii curente (C)		1,583,452
		4.45

**II. Indicatori de risc***Indicatorul gradului de indatorare*

Capital imprumutat (A)		-
Capital propriu (B)		13,805,368
		-

*Indicatorul privind acoperirea dobanzilor*

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)		-
Cheltuieli cu dobanda (B)		-
		#DIV/0!

**III. Indicatori de activitate***Numar de zile de stocare*

Stoc mediu (A)		6,114
Costul vanzarilor (B)		88,416
		25.24

*Viteza de rotatie a debitelor - clienti*

Sold mediu clienti (A)		-
Cifra de afaceri neta (B)		2,027,671
		-

*Viteza de rotatie a creditelor - furnizori*

Sold mediu furnizori (A)		-
Costul vanzarilor (B)		88,416
		-

*Viteza de rotatie a activelor imobilizate*

Cifra de afaceri neta (A)		2,027,671
Active imobilizate (B)		21,149,547
		0.10

*Viteza de rotatie a activelor totale*

Cifra de afaceri neta (A)		2,027,671
Total active (B)		28,204,234
		0.07

**IV. Indicatori de profitabilitate***Rentabilitatea capitalului angajat*

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)		-
Total active minus datorii curente (B)		26,620,782
		-

*Marja bruta din vanzari*

Profit brut din vanzari (A)		-
Cifra de afaceri neta (B)		2,027,671
		0.00%

**SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZA**

**NOTA EXPLICATIVA - NR. 10**

**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2018**

<b>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.</b>							
SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA cu sediul in BLD POITIERS NR 14 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.							
Societatea a desfasurat activitati de INCHIRIERI SPATII , de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 10 angajati (pe parcursul anului 2017). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate,							
<b>b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.</b>							
nu este cazul							
<b>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.</b>							
nu este cazul							
<b>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</b>							
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;						0
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;						0
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;						0
	* impozitul pe profit ramas de plata.						0
<b>e) Cifra de afaceri:</b>							
* pe segmente de activitati	Comert	243.946	chirii	2.913.342	ALTE VENITURI		478970
* pe pietele geografice.	Romania				International		0
<b>f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</b>							
* natura evenimentului;							
nu este cazul							
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.							
nu este cazul							
<b>g) Explicatii despre valoarea si natura:</b>							
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;							
nu este cazul							
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.							
-							
<b>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</b>							
<b>i) Leasing financiar - informatii:</b>							
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;							
nu este cazul							
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.							
nu este cazul							
<b>1. Leasing financiar - evidentiari: Descriere generala a contractelor importante de leasing:</b>							
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;							
nu este cazul							

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:      dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2018 sunt:</b>	
* Cheltuieli cu impozitul	2387
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli protocol	3086
* Amenzi penalitati	9331
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>14804</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2017 este de 16%.

Director General



Intocmit

## Raportul Auditorului Independent

Către,

**Acționarii S.C. SIRAJ AD IMPEX S.A.**

### Opinie modificată

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. SIRAJ AD IMPEX S.A. (“Societatea”), cu sediul social în loc. Iași, str. Poitiers, nr. 14, jud. Iași identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 6307269, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018 și contul de profit și pierdere.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 13.805.368 lei
- Rezultat net a exercițiului financiar: 908.103 lei, pierdere

3. In opinia noastră, cu excepția celor prezentate la pct. 4.1, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

### Baza pentru opinie modificată

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 Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

4.1. Nu am asistat la inventarierea patrimoniului societății în scopul determinării existenței fizice a acestora la 31 decembrie 2018 deoarece aceasta nu s-a efectuat la această dată și nu a fost posibilă efectuarea unor proceduri alternative satisfăcătoare în acest sens. Societatea nu a efectuat inventariere (punctaj) cu clienții în sold la 31.12.2018.

La 31 decembrie 2018 totalul drepturilor de creanță, exceptând TVA de dedus neexigibil, este de 8.859.226 lei și sunt constituite provizioane pentru creanțe în sumă de 1.858.488 lei, sumă care este posibil să nu acopere integral riscul de neîncasare al creanțelor.

În bilanț sunt înscrise imobilizări financiare la data de 31 decembrie 2018 în sumă de 12.862.261 lei, titluri de participare, acțiuni deținute la SC AVICOM SA Vaslui, societate aflată în insolvență, dosar nr. 3136/89/2012 la Tribunalul Vaslui.

Pentru SIRAJ AD Impex SA este deschisă procedura insolvenței, dosar 8579/99/2013 Tribunalul Iași.

Opinia noastră este modificată cu privire la aceste aspecte.

5. Atragem atenția asupra inventarierii patrimoniului, inclusiv drepturi de creanțe, ce trebuie efectuată la închiderea exercițiului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale. Opinia noastră este modificată cu privire la acest aspect.

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

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

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

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

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

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

semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

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

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție

a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

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

S.C. SIRAJ AD IMPEX S.A.

Raport de audit pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018

- Evaluam prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

În numele:

SC IASC S.R.L., cu sediul social în loc. Vaslui, str. General Ion Rășcanu, nr. 9,  
jud. Vaslui

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România:  
Cu nr. 276/30 octombrie 2002

Numele semnatarului:  
Isac Nicu



Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România:  
Cu nr. 1221/22 octombrie 2001

Vaslui, 21 martie 2019