

SIRAJ AD IMPEX SA
IASI

RAPORT

**ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2019**

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

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

SIRAJ AD IMPEX S.A.

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 SMT, categoria AeRO Standard*

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

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 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

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. s-a aflat in procedura de reorganizare judiciara, ca parte a procedurii de insolventa, dar la data intocmirii acestui raport, prin sentinta pronuntata in dosarul nr. 8579/99/2013 s-a dispus incheierea 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 2019, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinari de active

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

În cursul exercițiului financiar 2019 nu au fost achizitii sau instrainari de active.

2.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2019 un profit net în valoare de 962.196 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistrează o pierdere netă în valoare de 908.103 lei.

b) La 31.12.2019 cifra de afaceri înregistrată de societate a fost de 612.324 lei în timp ce în 2018 se înregistrează o cifră de afaceri de 2.027.671 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2019 sunt în valoare de 9.814.830 lei față de anul trecut când se înregistrau cheltuieli de 11.856.913 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 31.12.2019 =Active circ./Datorii pe termen scurt = 5.07

Lichiditate imediată la 31.12.2019 =Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0.007

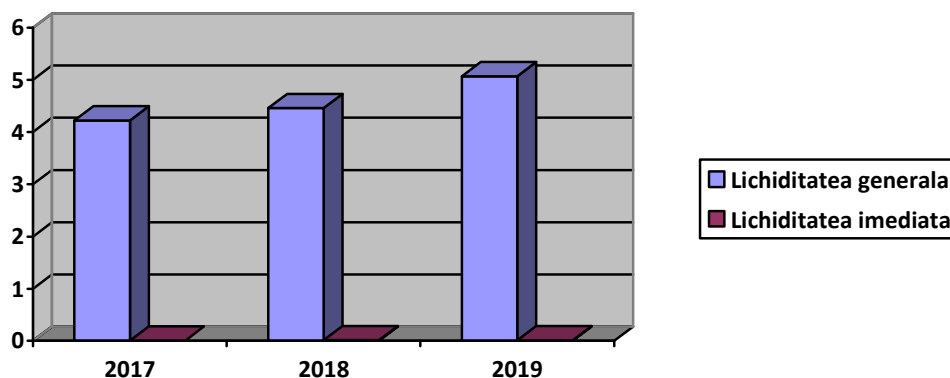
Lichiditate generală la 31.12.2018 =Active circ./Datorii pe termen scurt = 4.46

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

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

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA



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 2019 era in suma de 601.159 lei, in scadere cu 30,64% fata de finalul anului 2018 cand se inregistra valoarea de 1.961.663 lei.

- 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.

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

Numărul mediu de salariați la 31.12.2019 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 2019 sunt constituite din clădiri și terenuri.

4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare al Bursei de Valori București – AeRO.

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

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 SMT al BVB cu simbolul SIRJ.

4.2. Dividende cuvenite/platite/acumulate în ultimii 3 ani:

Pana în 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 a fost asigurată până la data de 31.12.2019 de către:

Administrator special: AHMAD AL DEIRI

Administrator judiciar: EUROBUSINESS LRJ prin Asociat coordonator

Eduard Pascal

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între 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 există persoane afiliate societății comerciale.

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

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

6. Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		31.12.2018	31.12.2019
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	21.149.547	12.862.261
2	B ACTIVE CIRCULANTE	7.054.687	11.664.740
3	I. STOCURI	12.228	0
4	II. CREANTE	7.022.861	11.647.701
5	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	19.598	17.039
7	C CHELTUIELI IN AVANS	-	-
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.583.452	2.301.237
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	5.471.235	9.363.503
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	26.620.782	22.225.764
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	12.815.414	7.458.201
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
13	I VENITURI IN AVANS	-	-
14	J CAPITAL SI REZERVE	5.823.059	5.823.059
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	5.823.059	5.823.059
16	II. PRIME DE CAPITAL	-	-
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	5.884.210	5.884.210
18	IV. REZERVE	3.876.360	3.876.360
19	V. REZULTATUL REPORTAT	-870.158	-1.778.262
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	-908.103	962.196
21	Repartizarea profitului	-	-
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	13.805.368	14.767.563
23	Patrimoniul public	-	-

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

24	CAPITALURI - TOTAL	3.805.368	14.767.563
ACTIV=PASIV		28.204.234	24.527.001
NR. ACTIUNI		58.230.590	58.230.590

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		31.12.2018	31.12.2019
1	CIFRA DE AFACERI NETA	2.027.671	612.324
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	10.969.922	10.961.042
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	11.856.913	9.814.830
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-886.991	1.146.212
5	VENITURI FINANCIARE	-	-
6	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-
7	REZULTATUL FINANCIAR	-	-
8	VENITURI TOTALE	10.969.922	10.961.042
9	CHELTUIELI TOTALE	11.856.913	9.814.830
10	REZULTATUL BRUT	-886.991	1.146.212
11	IMPOZITUL PE PROFIT		184.016
12	ALTE IMPOZITE	21.112	0
13	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-908.103	962.196

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

➤ **imobilizari financiare** care in anul 2019 sunt in valoare de 12.862.261 lei reprezentand 52,44% din total active, iar in anul 2018 erau în valoare de 12.862.261 lei, reprezentand 45,60% din total active.

➤ **creantele** care in anul 2019 sunt in valoare de 11.647.701 lei reprezentand 47,49% din total active, iar in anul 2018 erau în valoare de 7.022.861 lei, reprezentand 24,90% din total active.

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

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

- Total **active curente** în anul 2019 se ridică la 11.664.740 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 7.054.687 lei.
- Total **pasive curente** în anul 2019 se ridică la 2.301.237 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.583.452 lei.
- Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate și nici în 2020 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 2019 = 612.324 lei;
- **Cifra de afaceri netă** la sfârșitul exercițiului financiar 2018 = 2.027.671 lei;

Cifra de afaceri a scăzut în anul 2019 cu 69,80% față de valoarea înregistrată în 2018.

- **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2019 = 10.961.042 lei;
- **Total venituri** la sfârșitul exercițiului financiar 2018 = 10.969.922 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare, în anul 2019 au scăzut cu 0,08% față de valoarea înregistrată în 2018.

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

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

În cadrul **activității de exploatare în anul 2019** s-au înregistrat venituri de exploatare în suma de 10.961.042 lei iar în 2018 veniturile erau în suma de 10.969.922 lei. Cheltuielile din exploatare au fost în sumă de 9.814.830 lei, în timp ce în 2018 suma era de 11.856.913 lei, în scădere cu 17,22% față de anul trecut.

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit în sumă de 1.146.212 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 886.991 lei.

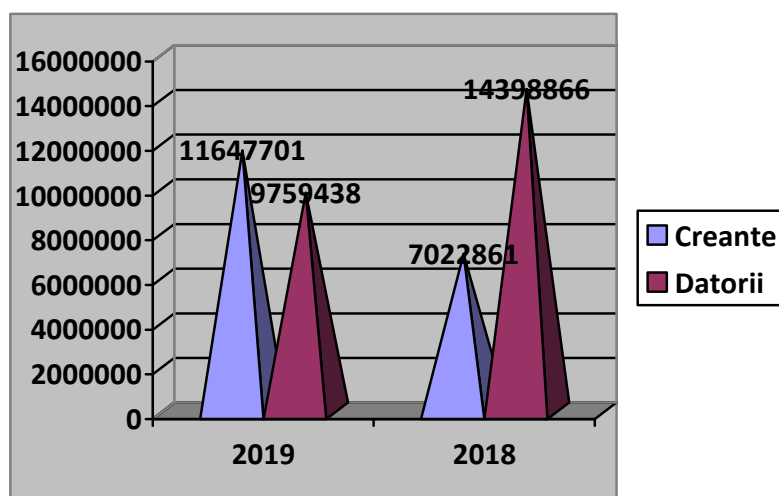
La cheltuieli ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în valoare de 8.883.469 lei, adică 90,51% din totalul cheltuielilor din exploatare.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

În cei doi ani analizați nu s-au înregistrat veniturile financiare sau cheltuieli financiare.

Datoriile totale sunt în valoare de 9.759.438 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 14.398.866 lei, cu 32,22% mai puțin față de anul trecut.

Creanțele sunt în valoare de 11.647.701 lei, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 7.022.861 lei, cu 65,85% mai mult față de anul trecut.



Veniturile totale în sumă de 10.961.042 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare față de anul 2018 când aceste venituri erau în suma de 10.969.922 lei. **Cheltuielile totale** în valoare de 9.814.830 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare față de anul 2018 când aceste cheltuieli erau în suma de 11.856.913 lei.

RAPORT ANUAL 2019 –SIRAJ AD IMPEX SA

Societatea comercială a înregistrat un profit net în valoare de 962.196 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra o pierdere netă în suma de 908.103 lei.

Situațiile financiare la 31.12.2019 au fost auditate de către IASC SRL înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 276/2002, reprezentată prin Isac Nicu având autorizație CAFR nr. 1221/2001.

Administrator special,
AHMAD AL DEIRI



Anexa la Raportul Anual 2019 al administratorului Siraj Ad Impex SA

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 declar 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.

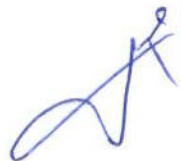
Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile 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.
A.2. 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.
A.3. 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		
A.4. 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.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat		x	În reorganizare judiciară / in judicial reorganization / en redressement

A.5.2 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
A.5.3. 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
A.5.4. 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.1. 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.2. 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
C.1. 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.
D.1. 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
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		

D.1.5. 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.
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
D.1.7. 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.
D.2. 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
D.3. 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
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. 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
D.6. 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




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 **2019**

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 0332402071

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 31.12.2019 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 14.767.563

Capital subscris 5.823.059

Profit/ pierdere 962.196

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 ASPAAS

2762002

CIF/ CUI

SIMIONESCU LILIANA-GABRIELA
Digitally 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: 2020.03.31 11:53:05 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.287.286	0
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.862.261	12.862.261
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	21.149.547	12.862.261
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	12.228	0
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	7.022.861	11.647.701
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	7.022.861	11.647.701
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	19.598	17.039
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.054.687	11.664.740
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.583.452	2.301.237
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.471.235	9.363.503
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	26.620.782	22.225.764
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	12.815.414	7.458.201
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	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		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.884.210	5.884.210
IV. REZERVE (ct.106)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	870.158	1.778.262
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	962.196
SOLD D (ct. 121)	46	44	908.103	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	13.805.368	14.767.563
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	13.805.368	14.767.563

Suma de control F10 : 335121139 / 897247623

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

AL DEIRI AHMAD

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARIONESEI ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	2.027.671	612.324
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	8.942.251	10.348.718
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	22.247	2.601
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	304.900	309.986
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	978.963	106.729
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 + 666 + 667+ 668)	06	10.550.803	9.395.514
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	21.112	184.016
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	962.196
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	908.103	0

Suma de control F20 : 45678134 / 897247623

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	962.196	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	2.106.364	2.106.364	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.043.481	2.043.481	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	2.043.481	2.043.481	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi 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	62.883	62.883	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19		9	9
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		9	8
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	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	12.862.261	12.862.261
- părți sociale emise de rezidenți	53	51		
- 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		
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	5.385.117	926.547
- 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	22.124	7.295
- 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	22.124	7.295
- 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	3.474.109	12.572.347
- 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	3.474.109	12.572.347
- 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		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	18.981	16.198
- în lei (ct. 5311)	87	83	18.981	16.198
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	617	841
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	435	659
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88	182	182
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	13.630.229	9.565.106
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	2.150.427	2.043.481
- 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)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108		
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)	113	109	693.831	62.883

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	84.497	
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	609.334	62.883
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115	4.297.196	4.121.310
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116	4.297.196	4.121.310
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	6.488.775	3.337.432
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	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)	124	120	5.256.646	2.105.303
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	5.823.059	5.823.059
- acțiuni cotate 3)	132	127	5.823.059	5.823.059
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	5.823.059	X	5.823.059	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141	187.148	3,21	187.148	3,21
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143	187.148	3,21	187.148	3,21
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regiile autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146	341.411	5,86	341.411	5,86
- deținut de persoane fizice	152	147	5.294.500	90,92	5.294.500	90,92
- deținut de alte entități	153	148				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	154	149				
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	158	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162	1.377.197	1.858.488
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164	722.790	127.664
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	2.027.671	612.324
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	1.961.663	601.159
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169	66.008	11.165
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	8.942.251	10.348.718
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	10.969.922	10.961.042
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	22.247	2.601
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	265	1.033
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	424.584	499.924
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186	65.904	11.088
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	304.900	309.986
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	298.190	303.189
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	6.710	6.797
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	978.963	106.729
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	978.963	106.729
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	10.060.050	8.883.469
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	204	198	1.086.095	403.078
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)	205	199	108.568	189.284
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	8.865.387	8.291.107
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	11.856.913	9.814.830
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	1.146.212
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	886.991	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	10.969.922	10.961.042
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	11.856.913	9.814.830
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	1.146.212
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	886.991	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		184.016
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234	21.112	
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	962.196
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	908.103	0

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. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

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. 154.

8) La acest rând 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 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	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	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	10.698			X	10.698
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	3.835.666		3.835.666	X	0
Constructii	07	5.069.047		5.069.047		0
Instalatii tehnice si masini	08	988.601		988.601		0
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	85.389		85.389		0
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	9.978.703		9.978.703		0
III.Imobilizari financiare	17	12.862.261			X	12.862.261
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	22.851.662		9.978.703		12.872.959

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	5.374			5.374
Alte imobilizari	20	5.324			5.324
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	10.698			10.698
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	678.746	63.180	741.926	0
Instalatii tehnice si masini	25	951.359	30.610	981.969	0
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	61.312	12.939	74.251	0
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.691.417	106.729	1.798.146	0
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.702.115	106.729	1.798.146	10.698

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

Suma de control F40 : 122238514 / 897247623

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

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE
CUI: RO6307269

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA cu sediul in B-DUL POITIERS NR 14 IASI, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr J22/2141/1994 , a desfasurat in anul 2019 activitatea de inchiriere si comert, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	10.961.042 lei
- cheltuieli totale	9.814.830 lei;
- pierdere	-
- profit	1.146.212 lei
- impozit profit	184.016 lei
- PROFIT	962.196 lei

Profitul net in suma de 962.196 lei s-a propus sa fie repartizat pentru acoperirea pierderii contabile a anilor anteriori.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 SI 2844/2016 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

Administrator special
Al Deiri Ahmad



.....

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2019

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare****) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	1 Sold la inceputul exercitiului financiar	2 Cresteri *****)	3 Cedari, transferuri si alte reduceri	4 = 1+2-3 Sold la sfarsitul exercitiului financiar	5 Sold la inceputul exercitiului financiar	6 Ajustari cursul exercitiului financiar	7 Reduceri sau reluari	
0								
Imobilizari necorporale								
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
TOTAL	10,698	0	0	10,698	10,698	0	0	10,698
Imobilizari corporale								
Terenuri	3,835,666	0	3,835,666	0				
Constructii	5,069,047		5,069,047	0	678,746	63,180	741,926	0
Instalatii tehnice si masini	988,601	0	988,601	0	951,359	30,610	981,969	0
Instalatii tehnice si masini				0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilitati si mobilier	85,389	0	85,389	0	61,312	12,939	74,251	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs				0	0	0	0	0
TOTAL	9,978,703	0	9,978,703	0	1,691,417	106,729	1,798,146	0
Imobilizari financiare				12,862,261				
Imobilizari financiare				12,862,261				
Imobilizari financiare								
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	22,851,662	0	9,978,703	12,872,959	1,702,115	106,729	1,798,146	10,698

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

**) 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,
Antonesei Elena



PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2019

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	1,858,488	0	1,858,488
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 sunt semnificative.

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



Intocmit,

ARIONESEI ELENA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2019

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	962,196.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	962,196.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PIERDERE	0.00

pierderea se va acoperi din cont 106

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

**) - vezi cont 1061

***) - vezi cont 117



Intocmit,

ARIONESEI ELENA

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2,027,671	612,324
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	11,856,913	9,814,830
3. Cheltuielile activitatii de baza	2,991,526	1,523,723
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	8,865,387	8,291,107
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-9,829,242	-9,202,506
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 proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	8,942,251	10,348,718
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-886,991	1,146,212

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,

ARIONESEI ELENA

SIRAJ AD INPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREAMTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2019

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
I. CREAMTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418-495)	3	926,548	226,189	700,359	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	7,295	7,295	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	12,572,347	9,820,572	2,751,775	
II. CREAMTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	13,506,190	10,054,056	3,452,134	
III. PROVOIZIANE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR(se	11	1,858,489	0	1,858,489	
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	12	0			
TOTAL CREAMTE(rd.1+10-11+12)	13	11,647,701	10,054,056	1,593,645	

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		
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0	0	0	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0					
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0					
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0					
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0					
II. Alte datorii – total, dincare:	19	9,759,438	2,301,237	7,458,201	0	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	2,043,481	2,043,481				
-clienți creditori(ct.419)	21	0					
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	8,988	8,988				
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0					
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	185,342	185,342				
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	62,883				62,883	
-creditori diverși(ct.462)	26	2,105,304				2,105,304	
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+							
+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	5,353,440	63,426	5,290,014			
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	9,759,438	2,301,237	7,458,201	0	0	0

Intocmit,

ARIONESEI ELENA



SIRAJ AD IMPEX SA INREORGANIZARE JUDICIAR

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2019)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.			
*- in fisierul ce urmeaza noti			
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:	* natura;	nu este cazul	
	* motivele;	nu este cazul	
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriiilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.	Da.	<input checked="" type="checkbox"/> Nu.
	* 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 imobilizariilor corporale - detalieri:			
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;			
* valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate;			
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul	
* modificarile rezervei din reevaluare:			
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;		5,884,210
	* 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.		5,884,210
g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		Da.	<input checked="" type="checkbox"/>
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul	
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		Da.	<input checked="" type="checkbox"/>
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul	

Intocmit,
ARIONESEI ELENA


SIRAJ AD IMPEX SA INREORGANIZARE

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2019)

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:	582.30590	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 2019 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 5.823.059 lei, impartit 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,
ARIONESCU ELENA



SIRAJ AD IMPEX IN REORGANIZARE
CUI 6307269

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2019)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;				
Da.	Nu.	X	nu este cazul	
Valoare				
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		7
* salarii platite sau de platit, aferente			303,189	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;			6,797	
* 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 2019

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 2019, comparativ cu cele din anul 2018 au fost urmatoarele:

Lei	2018	2019
Cheltuielile cu salariile personalului	298190	303189
Cheltuieli cu tichete		
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de sanatate	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Contributia unitatii la concedii si Alte cheltuieli	6710	6710
TOTAL	304900	309899

Salarii plătite sau de plătit aferente exercitiului financiar total din care, pentru:	Lei	
	2018	2019
-directori,președinți	24,000	29,004
-directori economici, contabilii șefi	0	
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA	64,889	201,557
-personal indirect productiv		
-personal direct productiv(operativ)-173228 /162462	233,301	79,338

Intocmit,
ARIONESEI ELENA

NOTA EXPLICATIVA Nr. 9
ANEXA LA BILANTUL CONTABIL INTOCMIT LA 31.12.2019

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

I. Indicatori de lichiditate	Indicatorul lichiditatii curente	
	Active curente (A)	11,664,740
	Datorii curente (B)	2,301,237
	A/B - in numar de ori	5.07
	Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)	
	Active curente (A)	11,664,740
	Stocuri (B)	0
	Datorii curente (C)	2,301,237
	(A-B)/C - in numar de ori	5.07

II. Indicatori de risc	Indicatorul gradului de indatorare	
	Capital imprumutat (A)	0
	Capital propriu (B)	14,767,563
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	0.00
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	1,146,212
	Cheltuieli cu dobanda (B)	0
	A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)	#DIV/0!

III. Indicatori de activitate	Numar de zile de stocare	
	Stoc mediu (A)	6,114
	Costul vanzarilor (B)	14,722
	(A/B)*365 - in numar de zile	151.58
	Viteza de rotatie a stocurilor	
	Costul vanzarilor (A)	14,722
	Stoc mediu (B)	6,114
	(A/B) - in numar de ori	2.41
	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	
	Sold mediu clienti (A)	0
	Cifra de afaceri neta (B)	612,324
	(A/B)*365 -in numar de zile	0.00
	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	
	Sold mediu furnizori (A)	0
	Costul vanzarilor (B)	14,722
	(A/B)*365 -in numar de zile	0.00
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	
	Cifra de afaceri neta (A)	612,324
	Active imobilizate (B)	12,862,261
	(A/B) - in numar de ori	
Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri neta (A)	612,324	
Total active (B)	24,527,001	
(A/B) - in numar de ori	0.02	

Indicatori de rentabilitate	Rentabilitatea capitalului angajat	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	1,146,212
	Total active minus datorii curente (B)	22,225,764
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	0.05

IV. Indici profita	Marja bruta din vanzari	
	Profit brut din vanzari (A)	1,146,212
	Cifra de afaceri neta (B)	612,324
	(A/B) - in procente	187.19%

INTOCMIT
ARIONESEI ELENA



BILANT

la data de 31/12/2019

Formularul : 10

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

	Nr. rd.	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	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	21,149,547	12,862,261
I.B. ACTIVE CIRCULANTE I.STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346...-4428)	5	12,228	-
II. CREANTE (Sumele ce urmeaza a fi incasate dupa lo per.>1 an se prez.separat.)(ct.4092+411...+5187)	6	7,022,861	11,647,701
IIII.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct. 501+502+503+505+506+508+5113+5114...-596-598)	7	-	-
IIIV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	19,598	17,039
I ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	9	7,054,687	11,664,740
I.C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	10	-	
I.D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE I PANA LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168...+5186+519)	11	1,583,452	2,301,237
I.E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII I CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	5,471,235	9,363,503
I.F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12-17)	13	26,620,782	22,225,764
I.G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI I MARE DE UN AN (ct. 161+162+166+167+168...+5186+519)	14	12,815,414	7,458,201
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
I. 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	-	-
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	-	-
III.REZERVE DIN REEVALUARE ----- Sold C	24		
(ct. 105) ----- Sold D	25	5,884,210	5,884,210
IV.REZERVE (ct. 106)	26	3,876,360	3,876,360
V. REZULTATUL REPORTAT ----- Sold C	27		
(ct. 117) ----- Sold D	28	870,158	1,778,262
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI ----- Sold C	29	-	962,196
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	13,805,368	14,767,563
Patrimoniul public (ct. 1016)	33	-	-
TOTAL CAPITALURI (rd. 32+33)	34	13,805,368	14,767,563

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Formularul : 20

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	2,027,671	612,324
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1,961,663	601,159
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	66,008	11,165
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 imobilizata (ct. 721+722)	7	-	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758)	8	8,942,251	10,348,718
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	9	10,969,922	10,961,042
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)	10	22,247	2,601
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	265	1,033
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct. 605)	12	424,584	499,924
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	13	65,904	11,088
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16), din care:	14	304,900	309,986
a) Salarii (ct. 621+641)	15	298,190	303,189
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	16	6,710	6,797
7. a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale (rd.18-19)	17	978,963	106,729
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	978,963	106,729
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	10,060,050	8,883,469
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe(ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	24	1,086,095	403,078
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	25	108,568	189,284
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	26	8,865,387	8,291,107
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	11,856,913	9,814,830
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	31	-	1,146,212
- 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	-	1,146,212
- 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	10,969,922	10,961,042
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	57	11,856,913	9,814,830
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 56-57)	58	-	1,146,212
- Pierdere (rd. 57-56)	59	886,991	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	60	-	184,016
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus (ct. 698)	61	21,112	-
21. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 58-60-61)	62	-	962,196
- Pierdere (rd. 59+60+61); (rd. 60+61-58)	63	908,103	-

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZARE JUDICIARA		AN CURENT
I. Indicatori de lichiditate		
<i>Indicatorul lichiditatii curente</i>		
Active curente (A)		11,664,740
Datorii curente (B)		2,301,237
<i>A/B - in numar de ori</i>		5.07
<i>Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)</i>		
Active curente (A)		11,664,740
Stocuri (B)		-
Datorii curente (C)		2,301,237
<i>(A-B)/C - in numar de ori</i>		5.07
II. Indicatori de risc		
<i>Indicatorul gradului de indatorare</i>		
Capital imprumutat (A)		-
Capital propriu (B)		14,767,563
<i>A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)</i>		-
<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)		1,146,212
Cheltuieli cu dobanda (B)		-
<i>A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)</i>		#DIV/0!
III. Indicatori de activitate		
<i>Numar de zile de stocare</i>		
Stoc mediu (A)		6,114
Costul vanzarilor (B)		14,722
<i>(A/B)*365 - in numar de zile</i>		151.58
<i>Viteza de rotatie a debitelor - clienti</i>		
Sold mediu clienti (A)		-
Cifra de afaceri neta (B)		612,324
<i>(A/B)*365 -in numar de zile</i>		-
<i>Viteza de rotatie a creditelor - furnizori</i>		
Sold mediu furnizori (A)		-
Costul vanzarilor (B)		14,722
<i>(A/B)*153 -in numar de zile</i>		-
<i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i>		
Cifra de afaceri neta (A)		612,324
Active imobilizate (B)		12,862,261
<i>(A/B) - in numar de ori</i>		0.05
<i>Viteza de rotatie a activelor totale</i>		
Cifra de afaceri neta (A)		612,324
Total active (B)		24,527,001
<i>(A/B) - in numar de ori</i>		0.02
IV. Indicatori de profitabilitate		
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)		1,146,212
Total active minus datorii curente (B)		22,225,764
<i>A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)</i>		0.05
<i>Marja bruta din vanzari</i>		
Profit brut din vanzari (A)		1,146,212
Cifra de afaceri neta (B)		612,324
<i>(A/B) - in procente</i>		187.19%

SIRAJ AD IMPEX SA IN REORGANIZA

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2019

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. 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 2019). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate.</p>						
<p>b) Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul</p>						
<p>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. nu este cazul</p>						
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>						
* 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				
<p>e) Cifra de afaceri:</p>						
* pe segmente de activitati	Comert	11.165	chirii	601.159	ALTE VENITURI	10.348.718
* pe piete geografice.	Romania			International		0
<p>f) Evenimentele ulterioare datei bilanului 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:</p>						
* natura evenimentului;						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.						
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;						
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;						
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.						
1. Leasing financiar - evidientieri:		Descriere generala a contractelor importante de leasing:				
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;						
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.						
2. Leasing financiar - evidientieri:		dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare				
nu este cazul						
nu este cazul						
nu este cazul						
nu este cazul						
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 garantiiilor 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 detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2019 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul	184.016
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli protocol	0
* Amenzi penalitati	3887
Total cheltuieli neimpozabile	4,071


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 2019 este de 16%.

Director General



Intocmit
ARIONESEI ELENA



SIRAJ AD IMPEX S.A.

Sediul: B-dul Poitiers, Nr. 14, localitatea Iasi, jud. Iasi

J 22/2141/1994

CUI: 6307269

Nr. 71 / 28.04. 2020.

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii Al Deiri Ahmad in calitate Administrator, declar pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele mele, 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 31.12.2019 prezinta in mod corect si complet informatiile despre SIRAJ AD IMPEX S.A.

Administrator special,

AHMAD AL DEIRI



Raportul Auditorului Independent

Către,

A acționarii S.C. SIRAJ AD IMPEX S.A.

Opinie cu rezerve

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, J22/2141/1994 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019 și contul de profit și pierdere.

2. Situațiile financiare individuale sunt întocmite pentru perioada 1 ianuarie 2019 la 31 decembrie 2019 în conformitate cu OMFP 1802/2014 și se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 14.767.563 lei
- Rezultat net a exercițiului financiar: 962.196 lei, profit

3. În 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 2019 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Am identificat incertitudini asociate evenimentelor sau condițiilor care pot să pună semnificativ la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea, cifra de afaceri în exercițiul 2019 a scăzut la 612.324 lei față de 2.027.671 lei în exercițiul anterior.

Societatea are ca obiect de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, dar în exercițiul 2019 terenurile și construcțiile au fost vândute soldul acestora la finele exercițiului fiind 0 lei.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care

trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată în conformitate cu contractual încheiat și va fi utilizat în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății.

Baza pentru opinie cu rezerve

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem 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 faptice a acestora la 31 decembrie 2019 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 confirmare) cu clienții (Avicom sold de 700.358 lei) și datorii diverși (Avicom sold 2.824.547 lei) în sold la 31.12.2019.

La 31 decembrie 2019 totalul drepturilor de creanță, exceptând TVA de recuperat și de dedus neexigibil, este de 13.498.894 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 2019 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, dosar pentru care a fost

dispusă închiderea procedurii de reorganizare judiciară și implicit a procedurii de insolvență în data de 27 februarie 2020.

Pentru SIRAJ AD Impex SA este deschisă procedura insolvenței, dosar 8579/99/2013 Tribunalul Iași, în data de 17 martie 2020 instanța dispune închiderea procedurii insolvenței debitorului.

Opinia noastră este modificata 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 modificata 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 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și 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 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Nu am identificat informații eronate semnificative în raportul administratorilor.

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera 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.

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

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

În numele:

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

Înregistrat la ASPAAS cu nr. FA276

Numele semnatarului:

Isac Nicu

Înregistrat la ASPAAS cu nr. AF1221

Vaslui, 31 martie 2020

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: IASC SRL
Registrul Public Electronic: FA 276

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ISAC NICU
Registrul Public Electronic: AF 1221