

RAPORT ANUAL 2018

conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare

Pentru exercitiul financiar: 2018

Data raportului: 31.05.2019

Denumirea entității emitente: Societatea IFMA S.A.

Sediul social: str. Calea Giulesti Nr. 8D, Sector 6 Bucuresti

Numărul de telefon/fax: 021 312 07 01 / 021 312 31 81

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 448269

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/14849/2016

Capital social subscris și vărsat: 2.284.957,62 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AERO

CAP 1 PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII**1.1. Îndeplinirea condițiilor legale de funcționare**

Societatea Comerciala SC IFMA SA Bucuresti a fost înființată în baza Legii nr.31/1990 sub forma de societate pe acțiuni, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului a Municipiului Bucuresti sub nr.J40/14849/2016, cu sediul Bucuresti, Sector 6, Calea Giulesti Nr. 8D

1.2. Acțiuni, acționariat, capital social

SC IFMA SA Bucuresti. este o companie cu capital integral privat, al carui capital social are o valoarea de 2.284.957,62 lei, subscris și plătit integral, fiind format din 12.694.209 acțiuni nominative a 0,18 lei / acțiune. La 31 decembrie 2018, structura acționariatului este următoarea:

- **WEYBRIDGE MOBILIARE SRL**, persoană juridică română cu sediul în București, Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sect. 6, înmatriculată sub nr. J40/8658/2017, detinătoare a **7.199.419** acțiuni, reprezentând **56,7142%** din capitalul social al societății, respectiv 1.295.895,42 lei;
- **MAC-PUAR CIM, SL SEVILLE ESP**, persoana juridică de drept spaniol, cu sediul social în Spania, 41092 Sevilla, Leonardo da Vinci 15, înregistrată la Registrul Comerțului vol. 3.907, pag. 121, nr. SE-56.907, cod. Fiscal B-91358242 detinătoare a **5.399.628** de acțiuni, reprezentand **42,5362%** din capitalul social al societății, respectiv 971.933,04 lei;
- **Persoane fizice** detinătoare a **78.990** acțiuni, reprezentand **0,6222%** din capitalul social al societății, respectiv 14.218,20 lei.
- **Persoane juridice** detinătoare a **16.172** acțiuni reprezentand **0,1274%** din capitalul social, respectiv 2.910,96 lei.”

Acțiunile se tranzacționează pe piața la Bursa de Valori Bucuresti.

1.3. Obiectul de activitate al societății

Obiectul principal de activitate al SC IFMA SA Bucuresti este proiectarea, montarea, service, reparatii și modernizari ascensoare.

La data de 31.12.2018 numărul de personal a fost de 185 angajați, comparativ cu 183 de salariați la 31.12.2017.

1.4. Conducerea societății

Conducerea societății a fost asigurată pe parcursul anului 2018:

1. RAV SMART MANAGEMENT
2. Director Financiar
3. Director Customer Service

Bogdan Barbalata
Mihai Daraban

4. Director Operational
 5. Director Zona Nord
 6. Director Zona Sud
 7. Director Zona Est
 8. Director Zona Vest

Nicoleta Merezeanu
 Nicolae Nasturas
 Ion Sandu
 Costel Dobre
 Mihai Sandu

CAP 2 REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

2.1. Activitatea desfasurata in anul 2018

In cursul anului 2018, Consiliul de Administrație s-a întrunit în ședințe regulate cel puțin o dată pe trimestru pentru analizarea și discutarea problemelor ce cad, conform Actului Constitutiv, în sarcina sa.

Dintre problemele care au fost discutate, analizate și aprobate în cursul anului 2018, amintim:

1. reducerea costurilor si eficientizarea proceselor.
2. relansarea programului ARM pentru a contrabalansa caderea pietei de ascensoare noi.
3. identificarea si accesarea unor linii de finantare pentru sustinerea Programului ARM
4. Implementarea contractelor de service superior

2.1. Analiza rezultatelor financiare

	2017		2018	
NEW LIFT	1,122,509	3%	1,837,206	64%
MODERNIZATION	778,308	31%	1,141,354	47%
Maintenance	2,274,371	14%	2,423,458	7%
Repairs	451,135	2%	617,594	37%
MAINT+REP	2,725,506	12%	3,041,052	12%
OTHERS	772,020	(7%)	895,653	16%
	5,398,743	9%	6,916,263	28%
NEW LIFT	71,279	6.3%	21,168	1.2%
MODERNIZATION	174,676	22.4%	169,665	14.9%
MAINT+REP	1,132,089	41.5%	1,401,472	46.1%
OTHERS	344,436	44.6%	329,339	36.8%
	1,792,480	32%	1,990,644	28%
	(6,225,333)	(31%)	(8,962,700)	(76%)
RF	-38,294	(1%)	-76,743	(1%)
OR	6,424	0%	-19,864	(0%)
	(60,870)	(2%)	(206,235)	(2%)
Deprec+ORE	48,351		(19)	
	(12,419)	(0%)	(18,609)	(0%)

2.1.1. Venituri si Marja

(marja este diferenta dintre veniturile realizate din vazarea unui produs/serviciu si costurile directe)
 Marja pentru activitatea din 2018 este de: 28%

Vanzarile de ascensoare noi: comparativ cu anul precedent, vanzarile si montajul de lifturi noi a crescut cu 64%, iar activitatea de service a inregistrat o crestere de 12%.

Modernizarile de ascensoare: S-a inregistrat o crestere a vânzărilor cu 47%, si marja de 15%

Service si intretinerea de ascensoare: S-a inregistrat o marja de 46% fata de 42% in 2017 datorita cresterii nivelului pretului abonamentelor de service.

2.1.2. Costuri Indirecte, Generale si Administrative: S-a inregistrat o crestere a costurilor indirecte cu 40.000 EUR in principal datorita implementarii programului de Excelenta in Servicii si reannoirii parcului auto.

2.1.3 Investitii in 2018:

Principalele investitii realizate in 2018

- Licente: 60.336 lei
- Autovehicule: 83.650 lei
- Aparate masura si control: 12.450 lei

2.1.4 Clienti neincasati: soldul clientilor neincasati la termenul stabilit a crescut cu aprox 600.000 lei.

Cap 3 Expunerea Societatii la riscuri

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de riscuri:

- ❖ *riscul valutar:*
 - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza cursului de schimb valutar;
 - societatea se confrunta cu un risc valutar moderat ca urmare a faptului numarul componentelor importate s-a marit.
- ❖ *riscul de pret:*
 - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentul acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele din piata;
 - Consiliul de Administratie urmareste in permanenta evolutia eficientei contractelor incheiate pe baza analizelor prezentate de directorii executivi si acolo unde este cazul ia hotarari in vederea imbunatatirii situatiei.
- ❖ *riscul ciclicitatii economice:*
 - In anul 2018 economia romaneasca a inregistrat o crestere de 4,1% (PIB), incadrandu-se intr-un trend usor ascendent.

Riscul ratei dobanzii la fluxul de trezorerie este riscul ca fluctuatiile de trezorerie viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii.

Riscul de criza financiara este riscul care se manifesta prin reducerea ritmului de dezvoltare a activitatii, expunerea la riscul generat de volatilitatea mare inregistrata de cursul de schimb, aparitia problemelor de supravietuire in conditiile diminuarii resurselor, ingroparea fundamentalismului pietei avand ca efect aparitia colapsului in activitate .

Pentru acoperirea acestui risc compania a luat urmatoarele masuri aferente anului 2018:

- reducerea la strictul necesar a cheltuielilor de investitii, in concordanta cu asigurarea resurselor proprii diminuate ca urmare a restrangerii volumului de activitate;
- mentinerea numarului mediu de personal si utilizarea eficienta a acestuia pentru a asigura mentinerea productivitatii muncii;
- dimensionarea corespunzatoare a costurilor pe categorii in concordanta directa cu veniturile pe care firma le poate obtine;
- reducerea costurilor administrative;
- asigurarea premiselor unui flux financiar si a unor indicatori de solvabilitate pozitiva .

Cap 4 Controlul/auditul intern al societatii in anul 2018

Controlul intern al societatii a fost efectuat in cursul anului 2018 de catre departamentul de controlling. Prin controalele efectuate s-au urmarit urmatoarele:

- Auditul de conformitate: modul de aplicare al procedurilor, regulilor, fiselor de post, circuite informationale etc.
- Auditul de eficacitate (de performanta) - opinii nu numai cu privire la buna aplicare a regulilor, ci si cu privire la calitatea lor.
- Auditul de management - politica si strategia diferitelor compartimente in corelatie cu strategia de ansamblu a societatii.

Cap 5 Strategia societatii in viitor

Consiliul de Administratie al societatii isi propune in viitor urmatoarele:

- Centrul de greutate al societatii se va muta pe activitatea de service, activitate ce sta expusa mai putin la ciclicitatea fenomenelor economice. Astfel se vor lansa proiecte de crestere a profitabilitatii, fidelizarea clientilor si servicii noi cu valoare adaugata pentru clientii de service
- relansarea programului ARM prin identificarea unor surse de finantare care sa se adreseze direct utilizatorului final.
- Diminuarea timpului de la semnarea contractului la punere in functiune la maximum 2.5-3 luni.
- creșterea performanțelor de ansamblu ale societății, prin realizarea indicatorilor de performanta ca spre exemplu: viteza de rotatie a stocurilor si debitelor
- urmarirea lunara a executiei prevederilor Bugetului de Venituri si Cheltuieli ale societatii precum si a cashflow-ului realizat si bugetat;

Cap 6 Evenimente ulterioare bilantului

Nu este cazul

Cap 7 Management

Guvernanta corporativa a SC IFMA SA are la baza o structura formata din 3 niveluri:

- Adunarea Generala a Actionarilor;
- Consiliul de Administratie;
- Conducerea operativa.

Societatea este condusa in prezent de un Consiliu de Administratie, numit de Adunarea Generala a Actionarilor pe o perioada de 4 ani. Consiliul de Administratie, prin membrii sai, va putea efectua toate operatiunile si actele juridice necesare pentru aducerea la indeplinire a obiectului de activitate al societatii si in interesul acesteia , avand dreptul ca atare sa cumpere si sa vanda bunuri imobile si mobile conform statului societatii, indiferent de valoarea acestora daca interesele societatii o impun.

Membrii Consiliului de Administratie desemneaza din randul lor un presedinte. Actualul Consiliu de Administratie se afla la al 3-lea mandat, perioada in care s-a mentinut acelasi presedinte.

Componenta si experienta profesionala a membrilor Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Boniu Adrian
Rafael Ruiz Nieto
Eugenio Barroso

Conducerea operativa este asigurata de RAV SMART Management, companie de management cu experienta in piata de ascensoare. In subordinea RAV SMART sunt numiti 4 manageri:

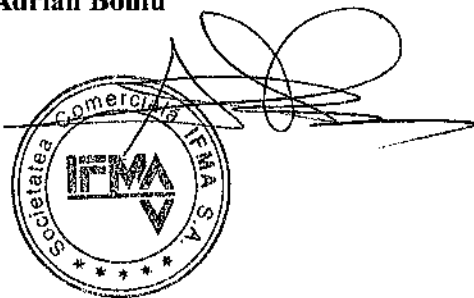
- Director Financiar
- Director Customer Service
- Director Sucursale Montaj Service
- Director Operational

CAP. 8 - Aprobarea situatiilor financiare pe anul 2018

Avand in vedere cele prezentate mai sus, Consiliul de Administratie propune spre aprobare Situatiile Financiare aferente anului 2018, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

**PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

Adrian Boniu



Catre

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA – Directia Supraveghere Tranzactii
si Abuz pe Piata/Serv.Supraveghere prin Raportari Curente**FAX: **0216596051; 0216596218; 021659641** 1021.659 64.36.**BVB –**FAX: **0213124722**; email – ats@bvb.ro

Raport curent conform din Reg. ASF nr.5/2018

Data raportului – 19.04.2019

SC IFMA SA

Sediul social- Bucuresti, Calea Giulesti nr.8D(fost 6-8), Sect.6

Tel/fax – 0213123181

CUI 448269

J40/14849/2016

Eveniment de raportat –

HOTARIREA NR. 1 / 18.04.2019**A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR****S.C. IFMA S.A.**

Bucuresti, Calea Giulesti nr.8D(6-8), sector 6

Cod unic de inregistrare: 448269, J40/14849/2016

La data de 18.04.2019, ora 10.00 a avut loc Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor intruniti la sediul social al IFMA S.A., cu indeplinirea prevederilor art.117 si art.118 din Legea nr.31/1990, referitoare la formalitatile de convocare (actionarii au fost convocati prin Monitorul Oficial nr 1206/18.03.2019, Partea a IV a si ziarul BURSA din 15.03.2019)

Cu intrunirea unui cvorum de 99,3204 % (suficient pentru validarea deliberarilor), compus din:




1. S.C WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L., persoana juridica romana cu sediul in Bucuresti, Calea Giulesti nr.8D(fost 6-8), nr.ordine reg.com. J40/8658/2017, reprezentata de dl. Boniu Adrian Virgiliu, in calitate de imputernicit, detinatoare a 7.199.419 actiuni, reprezentind 56,7142 % din capitalul social al societatii;
2. MAC-PUAR CIM,SL SEVILLE ESP, persoana juridica de drept spaniol, cu sediul social in Spania, 41092 Sevilla, Leonardo da Vinci 15, inregistrata la Registrul comertului vol.3.907, pag.121, nr.SE-56.907, cod fiscal B-91358242 reprezentata de dl. Boniu Adrian Virgiliu, in calitate de imputernicit, detinatoare a 5.399.628 actiuni, reprezentind 42,5362 % din capitalul social al societatii

MP IFMA

Sediul central

 Calea Giulesti nr.8D (clădirea TIRIAC Imobiliare) etaj 3

Bucuresti, sect.6, 060274, România

 +40 21 312 07 01 +40 21 312 31 81 office@mpifma.ro

mp moving people

Nr. Reg. Com. J 40/14849/2016

CUI RO 448269

3. Asociati persoane fizice: Boniu Adrian 6500 actiuni reprezentind 0,07% din capitalul social

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii, aproba cu unanimitate de voturi a actionarilor prezenti urmatoarele:

1. Situatiile financiare pentru exercitiul 2018.
2. Descarcarea de gestiune a membrilor consiliului de administratie pe anul 2018
3. Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019.
4. Data de 08.05.2019 ca data de inregistrare, respectiv de identificare a actionarilor asupra carora se rasfring efectele hotaririi in conformitate cu legea nr.24/2017 si Regulamentul ASF nr.5/2018

5.Revocarea din calitate de imputerniciti :

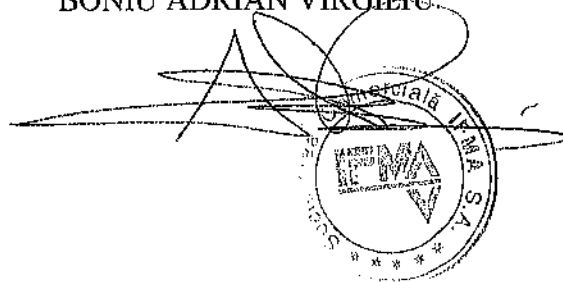
Lupei Ion - IFMA SA Sucursala Montaj Service Bucuresti, IFMA SA Sucursala Oradea,
IFMA SA Sucursala Constanta
Marin Aurel – IFMA SA Sucursala Oradea
Nicolescu Ovidiu – IFMA SA Sucursala Oradea
Luchian Vlademir - IFMA SA Sucursala Montaj Service Bucuresti
Niculescu Gh.Florin – IFMA SA Sucursala Targu Jiu
Boniu Adrian – IFMA SA Sucursala Brasov

6.Numirea in calitate de imputerniciti

Boniu Adrian nascut la 15.07.1968,Mun.Bucuresti - IFMA SA Sucursala Montaj Service
Bucuresti
Buga Valeria –Andreea nascuta la 14.05.1986 Oras Bumbesti Jiu, jud.Gorj
Calin Petrea. nascut la 30.02.1956 Mun.Braila – IFMA SA Sucursala Constanta
Totka Ladislau nascut la 24.12.1952 Mun.Oradea, Jud.Bihor IFMA SA Sucursala Oradea
Toba George Cosmin nascut la 28.03.1986 Mun.Bucuresti IFMA SA Sucursala Brasov

PRESEDINTE

BONIU ADRIAN VIRGILIU



DECLARATIE

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

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

Entitatea: S.C. IFMA SA

Judetul: BUCURESTI

Adresa: localitatea BUCURESTI, str. CALEA GIULESTI, nr. 8

Numar din registrul comertului: J40/14849/2016

Forma de proprietate: 34-Societate pe aciuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2822—Fabric.echipam.de ridicat si manipulat

Cod de identificare fiscala: RO448269

Administratorul societatii, Adrian Boniu, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

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

Semnatura



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru

Anul 2018

Suma de control 2.284.958

Entitatea IFMA SA

Adresa

Județ București Sector Sector 6 Localitate BUCUREȘTI

Strada CALEA GIULEȘTI Nr. 8D Bloc Scara Ap. Telefon 0213120701

Număr din registrul comerțului J40/14849/2016

Cod unic de înregistrare 4 4 8 2 6 9

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2822 Fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2822 Fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulat

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	-357.686
Capital subscris	2.284.958
Profit/ pierdere	-948.776

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BONIU ADRIAN

Numele și prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Roedi&Partner Audit SRL

Cristina-Monica
AlexandrescuDigitally signed by
Cristina-Monica
Alexandrescu
Date: 2019.05.30 20:28:25
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR
600/15.09.2005, ASPAAS: FA 19 no.204/28.03.2019CIF/ CUI
1 7 9 2 4 3 8 3

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
și 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	27.830	22.591
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		630.244
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	27.830	652.835
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	359.254	325.453
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	284.966	265.766
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	23.988	10.394
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	6.207	6.207
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	674.415	607.820
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		211.518
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	66.779	70.281
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	66.779	281.799
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	769.024	1.542.454
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. ȘTOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	4.417.950	4.762.164
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.860.184	1.153.018
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	952.325	1.029.998
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	66.340	83.101
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.296.799	7.028.281
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	6.993.065	8.599.581
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	369.966	1.003.724
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	96.758	324.565
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	7.459.789	9.927.870
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	40	2.182.075	2.019.616
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	41	16.938.663	18.975.767
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	405.883	327.604
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	405.883	327.604
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	45	44		
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.564.032	2.922.770
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.421.240	609.376
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	4.125.920	15.402.001
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.333.819	2.266.496
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.445.011	21.200.643
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.899.535	-1.897.272
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	4.668.559	-354.818
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	4.074.699	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	25.288	2.868
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	4.099.987	2.868
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru Impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.528.246	2.284.958

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.528.246	2.284.958
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	9.191	9.191
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	305.649	305.649
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	305.649	305.649
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	2.883	2.883
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	584.373	584.373
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	253.046	1.421.452
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	434.212	948.776
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	568.572	-357.686
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	568.572	-357.686

Suma de control F10 : 209277185 / 953351380

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BONIU ADRIAN

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	24.773.122	32.243.773
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	24.645.310	32.120.278
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	127.812	128.344
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		4.849
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.150.285	0
Sold D	08	0	578.231
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	66.929	92.387
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	25.990.336	31.757.929
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	8.869.550	12.112.437
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	241.397	164.737
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	91.126	122.879
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	97.122	103.245
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		12.211
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	9.956.779	11.139.680
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	8.184.439	10.845.929
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.772.340	293.751
10.a) Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	240.625	474.331
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	240.625	474.331
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-104.533	22.958

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	111.097	162.781
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	215.630	139.823
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.895.402	8.222.033
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.707.830	7.946.080
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	158.346	173.595
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	29.226	102.358
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	26.287.468	32.350.089
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	297.132	592.160
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	986	830
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	67.906	49.705
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	68.892	50.535
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	120.140	120.229
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	85.832	286.922
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	205.972	407.151
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	137.080	356.616

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	26.059.228	31.808.464
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	26.493.440	32.757.240
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	434.212	948.776
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	434.212	948.776

Suma de control F20 : 451269738 / 953351380

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BONIU ADRIAN

Numele si prenumele

BARBALATA BOGDAN

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		948.776
Unitați care nu au înregistrat 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	4.936.839	4.936.839	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	4.936.839	4.936.839	
- peste 30 de zile	06	06	1.355.632	1.355.632	
- peste 90 de zile	07	07	3.535.456	3.535.456	
- peste 1 an	08	08	45.751	45.751	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 creditori	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			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	173		177
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	183		185
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		430.141
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	259.671	310.305
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	259.671	310.305
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41	259.671	310.305
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	259.671	310.305
- cheltuieli curente	45	43	259.671	310.305
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	66.779	281.799

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri immobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	66.779	281.799
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	66.779	70.281
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		211.518
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	10.435.391	12.890.688
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	627.602	280.141
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		1.003.724
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	6.351.649	6.979.979
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	100.638	109.107
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)	69	61	85.411	265.312
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	49.958	151.675
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	35.453	113.257
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		380
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	232.288	218.170
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		8.590
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	178.731	178.881
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	53.557	30.699
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	42.137	61.286
- în lei (ct. 5311)	93	85	42.137	60.770
- în valută (ct. 5314)	94	86		516
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	2.099.628	1.954.448
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	1.079.643	1.855.016
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	1.019.985	99.432
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	24.000	2.070
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94	24.000	2.070
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	13.787.402	24.801.635
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	3.881.136	3.598.124
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105	3.881.136	3.598.124
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	66.155	25.311
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	5.547.160	12.786.705
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		4.199.941
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)	4.739.481	12.852.682
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	274.313	300.383
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	1.340.439	1.586.253
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	524.466	702.204
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	815.973	857.226
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		26.823
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		3.598.124
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		3.598.124
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		3.598.124
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	2.678.199	2.906.735
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	2.540.729	2.549.319
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	137.470	357.416
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.528.246	2.284.958		
- acțiuni cotate 4)	142	131	1.528.246	2.284.958		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	1.528.246	X	2.284.957	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	1.514.799	99,12	2.270.739	99,38
- deținut de persoane fizice	162	151	13.447	0,88	14.218	0,62
- deținut de alte entități	163	152				

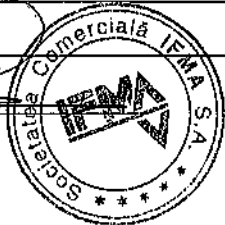
A		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		164	153		
- către instituții publice centrale;		165	154		
- către instituții publice locale;		166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		167	156		
A		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale		170	159		
- către instituții publice locale		171	160		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		173	162		
- către instituții publice centrale		174	163		
- către instituții publice locale		175	164		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		403.577
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		403.577
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BONIU ADRIAN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.731.189	1.488.903	1.935.792	X	1.284.300
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.731.189	1.488.903	1.935.792	X	1.284.300
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	803.020				803.020
Instalatii tehnice si masini	08	2.229.783	96.100	150.772		2.175.111
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	86.915	4.621	39.592		51.944
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.207				6.207
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.125.925	100.721	190.364		3.036.282
III.Imobilizari financiare	17	66.779	235.595	20.575	X	281.799
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.923.893	1.825.219	2.146.731		4.602.381

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	1.703.359	863.899	1.935.793	631.465
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.703.359	863.899	1.935.793	631.465
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	443.766	33.801		477.567
Instalatii tehnice si masini	25	1.944.816	113.648	149.119	1.909.345
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	62.928	9.208	30.586	41.550
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.451.510	156.657	179.705	2.428.462
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.154.869	1.020.556	2.115.498	3.059.927

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	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				


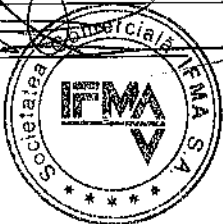
Suma de control F40 : 70942474 / 953351380

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BONIU ADRIAN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mala / mijlocii / mica / micro)!

Contul / entitatea / mijlocii / suma

1000 SC (F10) R&I

OK

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

5

+

Salt

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2018

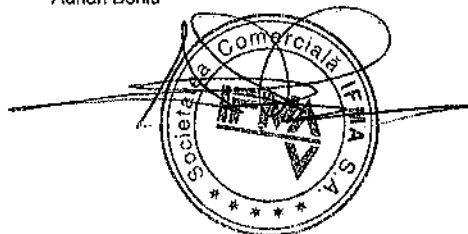
Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1,528,246	756,711				2,284,957
Prime de capital	-					-
Rezerve din reevaluare	9,191					9,191
Rezerve legale	305,649					305,649
Rezerve statutare sau contractuale	-					-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-					-
Alte rezerve	-					-
Actiuni proprii	(2,883)					(2,883)
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	(253,046)	(434,212)	(434,212)			(687,258)
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(584,373)					(584,373)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	(734,194)				(734,194)
Rezultat 2017						-
Profitul sau pierdere exercitiului financiar	(434,212)	(948,776)		(434,212)	(434,212)	(948,776)
Repartizarea profitului	-					-
Total capitaluri proprii	568,572	(1,360,471)	(434,212)	(434,212)	(434,212)	(357,687)

*In cursul anului 2018, s-au identificat erori provenite din perioadele raportate anterior si au fost efectuate corectii aferente soldurilor initiale ale perioadei dupa cum urmeaza:

Pozitia bilantiera		Corectii Debit/-Credit
Nr rd	Denumirea elementului	Sold 01.01.2018
04	Fond comercial	882,341
53	Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	-1,428,567
27	Productia in curs de executie	-115,495
47	Avansuri incasate in contul comenzilor	-44,529
48	Datorii comerciale	-27,944
96	Profitul sau pierderea reportata	734,194

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director Financiar
Bogdan Barbalata

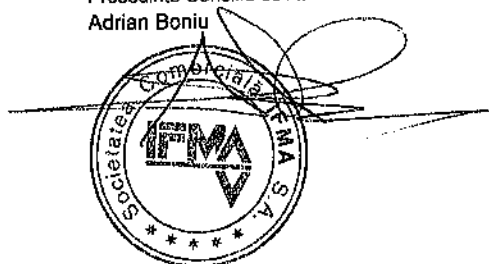


SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2018

LEI

	Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
		Precedent	Curent
	A	1	2
Flux de numerar privind activitatea de exploatare			
1	(+) Incasari de la clienti	29,109,364	34,261,109
2	(+) Alte incasari din exploatare		991
3	(-) Plati catre furnizori de bunuri si servicii	15,922,962	19,477,755
4	(-) Plati sub forma salariilor si altor ch de expl	5,863,602	6,105,488
5	(-) Plati de impozite si taxe apartinand expl	7,065,255	8,325,438
6	(-) Plati pentru alte nevoi de exploatare		
	(=) Numerar generat din exploatare	257,545	353,420
7	(-) Dobanzi si dividende platite	0	0
8	(+) Dobanzi si dividende incasate	984	827
9	(-) Impozit Pe profit platit		
	Flux de numerar privind activitatea de exploatare	258,529	354,247
Fluxuri de numerar din activitati de investitie			
10	(+) Incasari din vanzarea de imobilizari	40,568	
11	(-) Plati din achizitia de imobilizari	417,221	459,195
12	(+) Dobanzi incasate		
13	(-) variatia creantelor si datorilor legate de operatiuni de investitii		
14	(-) Cheltuieli si venituri extraordinare legate de investitie		
	NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE INVESTITIE	-376,653	-459,195
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
15	(+) Incasari din majorarea capitalului social, primelor legate de capital, subventii pentru investitii		409,465
16	(+) Incasari din imprumuturi inclusiv descoperiri de cont		
17	(-) Plati privind reducerea capitalului social		
18	(-) Plati privind rambursarea imprumuturilor		409,846
19	(-) Plata obligatiilor de leasing financiar		
20	(-) Dividende platite, dobanzi platite		
21	(+/-) Variatia creantelor si a datorilor legate de operatii de finantare		
22	(-) Cheltuieli si venituri extraordinare legate de finantare		
23	(-) conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	1,573	57,129
	NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE FINANTARE	-1,573	-57,510
	(+) Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	2,182,075	2,019,616
	(-) Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	2,301,770	2,182,075
	FLUX NUMERAR	-119,697	-162,459

Predinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	VALOAREA BRUTĂ				AJUSTARI DE VALOARE (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Creșteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	1,731,189	1,488,903	1,935,792	1,284,300	1,703,359	863,900	1,935,793	631,466
Imobilizări corporale din care:	3,119,718	100,721	190,364	3,030,075	2,451,510	156,657	179,705	2,428,462
Terenuri si amenajari terenuri	-	-	-	-	-	-	-	-
Constructii	803,020	-	-	803,020	443,766	33,801	-	477,567
Instalatii tehnice si masini	2,229,783	96,100	150,772	2,175,111	1,944,816	113,648	149,119	1,909,345
Alte active corporale	86,915	4,621	39,592	51,944	62,928	9,208	30,586	41,550
Avansuri si imobilizări corporale	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizări financiare	66,779	235,595	20,575	281,799	-	-	-	-
Toatal active imobilizante	4,917,686	1,825,219	2,146,731	4,596,174	4,154,869	1,020,557	2,115,498	3,059,928

In cursul anului 2018 au intrat urmatoarele mijloace fixe :

- imobilizari necorporale : 1,320,823
- imobilizari corporale,din care : 100,721
 - cladiri -
 - echip.tehologic -
 - aparate si inst.de masurare,control 12,450
 - mijloace de transport 83,650
 - echip.de birou 4,621

au iesit urmatoarele mijloace fixe :

- imobilizari necorporale : 1,137,469
- imobilizari corporale,din care : 179,705
 - cladiri -
 - echip.tehologic -
 - aparate si inst.de masurare, 10,684
 - mijloace de transport 138,435
 - echip.de birou 30,586

Imobilizante financiare in valoare de 281.799 ron au urmatoarea componenta :

- sume datorate de entitatile afiliate 211,518
- garantii de buna executie retinute in contul clientului : 6,409
- garantii de buna executie IFMA: 17,825
- garantii esalonare debite : 4,958
- garantii participare licitatie achitate client : 4,737
- garantii inch.apartament : 11,352
- garantii OMV carduri: 25,000



Presedinte Consiliul de Administratie
Adrian Boniu

Director financiar
Bogdan Barbalata

S.C. IFMA SA Bucuresti
Nota 4

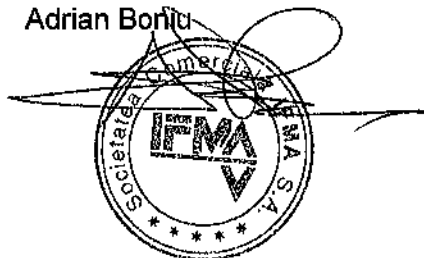
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Anulat	Constituit	
0	1	2	3	4=1+2-3
PROVIZIOANE PT. GARANTII ACORDATE CLIENTILOR(ct.1512)	-	-	-	-
Provizioane pt. impozite (ct1516)	-	-	-	-
Total provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	0	0

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director Financiar
Bogdan Barbalata



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Bogdan Barbalata".

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

Creațe	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	13,216,263	13,216,253	-
Decontări din operații în participații	-	-	-
Creațe imobilizate pe termen scurt	-	-	-
Clienți	12,763,376	12,763,376	-
Avansuri plătite	127,312	127,312	-
Provizioane clienți și alte creațe	-	-	-
Clienți facturi de întocmit	-	-	-
Alte creațe	324,565	324,565	-
			-

- lei -

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	21,203,510	21,200,642	2,868	-
Imprumut bancar	-	-	-	-
Imprumut de la acționari, pe termen lung	3,598,124	3,598,124	-	-
Garantii și leasing financiar	25,311	22,443	2,868	-
Sume datorate entităților din grup	9,254,559	9,254,559	-	-
Impozit pe profit	-	-	-	-
Datorii în legătură cu salariile	300,383	300,383	-	-
Datorii la bugetul de stat	839,179	839,179	-	-
TVA	747,076	747,076	-	-
Furnizori	609,376	609,376	-	-
Dividende de plată	2,552,187	2,552,187	-	-
Alte sume	354,545	354,545	-	-
Avansuri clienți	2,922,770	2,922,770	-	-

NOTA: La 31.12.2018 datoriile plătibile într-o perioadă mai mică de un an sunt în valoare de 16.063.202 lei. Aceasta situație indică faptul că este posibil ca Societatea să aibă dificultăți în onorarea obligațiilor curente fără rescadentarea obligațiilor pe termen scurt.

Președinte Consiliu de Administrație
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

S.C. IFMA SA Bucuresti
Nota 7

Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 2.284.957,62 lei

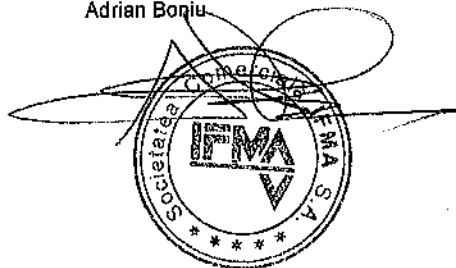
Capitalul social se divide în acțiuni cu o valoare nominală de 0,18 lei fiecare S.C. IFMA SA Bucuresti
în total un număr de 12.694.209 acțiuni.

Structura acționarilor la 31 decembrie 2018 este următoarea :

	<u>Acțiuni</u>	<u>Procent</u>
WEYBRIDGE IMOBILIARE SRL	7,199,419	56.7142%
MAC-PUAR CIM SL SEVILLE ESP	5,399,628	42.5362%
Persoane fizice	78,990	0.6222%
Pers juridice	16,172	0.1274%
TOTAL	12,694,209	100.0000%

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2018

Președinte Consiliu de Administrație
Adrian Boriu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Bogdan Barbalata".

S.C. IFMA SA Bucuresti

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- lei -

1	Societatea a avut in anul 2018 un numar mediu de	177
	Tesa	61
	Muncitori	116
2	Fondul total de salarii, din care:	10,845,929
	Tesa	3,923,892
	Muncitori	6,922,037
3	Cheltuielile cu asigurari sociale	293,751
5	Remuneratia totala a directorilor societatii la nivelul anului 2018	795,907
6	Suma totala a indemnizatiilor(brute) a membrilor Consiliului de Administratie	398,723

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Bogdan Barbalata".

SC IFMA SA Bucuresti
Nota 9

Alte informatii

Prezentarea societatii

SC IFMA SA Bucuresti este o societate pe actiuni care isi are sediul in Bucuresti Sectorul 6, Calea Giulesti, Nr 8D
Telefon 0213120701 ,fax 0213123181
Adresa internet/E-mail:office@mpifma.ro
SC IFMA SA Bucuresti este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/14849/2016
si COD UNIC de inregistrare fiscala RO 448269.

Actionariatul societatii :

	Nr Actiuni	Procent
WEYBRIDGE IM	7,199,419	56.7142%
MAC-PUAR CIM	5,399,628	42.5362%
Persoane fizice	78,990	0.6222%
Pers juridice	16,172	0.1274%
TOTAL	12,594,209	100.0000%

Societatea are ca principal produs de executat ascensorul si efectueaza servicii pentru buna functionare a acestuia in timpul exploatarii.

Produsele si serviciile companiei

1 PRODUSE	ascensoare
2 SERVICII	montaje ascensoare service-intretinere ascensoare reparatii ascensoare

Avand in vedere cele doua mari activitati de productie si service

societatea este organizata ASTFEL:

Sucursale in BUCURESTI, BRAILA, CONSTANTA, IASI,ROMAN, BRASOV, TIMISOARA
TARGU JIU, TARGU MURES, ORADEA

Aceste sucursale nu au personalitate juridica

Sucursalele pe plan local platesc taxele si impozitele locale (impozit pe salarii, cladiri si teren).

Informatii cu privire la relatia societății cu întreprinderile în care deține titluri de participare

SC IFMA SA Bucuresti nu detine titluri de participare la alte societati.

STOCURI

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Materii prime si mat.consumabile	4,058,796	3,644,974	3,544,605	2,578,209	3,125,162	4,417,950
Productia in curs de executie	4,836	699,432		914,080	850,977	1,860,184
Produse finite si marfuri	589,216	492,708	490,068	642,231	758,567	952,325
Avansuri pt.cumparari de stocuri	48,981	180,972	362,257	224,473	114,539	68,340
TOTAL	4,701,829	5,018,086	4,396,930	4,366,993	4,849,245	7,296,799

PRODUCȚIA VÂNDUTĂ

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Venturi din vanzarea de ascensoare	15,119,723	9,712,654	0	9,991,905	8,700,651	7,614,235
Venturi din vanzarea pieselor de schimb si prod compler	279,109	192,310	107,175	199,308	20,823	1,443,008
Venturi din montaj ascensoare si modernizari	2,520,817	2,218,664	10,187,525	1,980,107	2,701,424	4,473,914
Venturi din service ascensoare	12,063,681	11,969,384	10,601,886	10,454,890	11,087,050	10,946,835
Alte venituri	1,036,272	653,553	854,316	412,727	397,304	295,330
	31,019,602	24,746,665	21,750,902	23,038,937	22,907,252	24,773,122

CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile - to	11,136,052	9,172,654	7,574,004	8,512,281	6,611,983	8,631,720
din care: - cheltuieli cu materiile prime	10,506,849	8,605,212	7,045,063	8,007,912	6,070,135	8,026,232
- cheltuieli cu combustibil	547,649	457,501	442,484	386,265	433,436	520,779
- cheltuieli cu piesele de schimb	81,554	109,941	86,457	108,104	108,412	84,709
Alte cheltuieli cu materialele - total	109,624	55,173	117,188	158,146	213,599	479,226
din care: - cheltuieli cu obiectele de inventar	109,471	55,173	117,188	158,146	213,599	479,226
- cheltuieli cu materialele nestocate	153	0	-	0	0	0
Total cheltuieli cu materiile prime si materialele	11,245,676	9,227,827	7,691,192	8,670,427	6,825,582	9,110,946

Au fost inregistrate provizioane in anul 2018 pentru :
deprecierea materialelor

deprecierea semifabricatelor
TOTAL provizioane 0 0 0 -

CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Cheltuieli cu întreținere și reparații	135,428	174,668	71,822	86,764	48,521	23,374
Cheltuieli cu redevențe și chirii	656,773	494,291	450,876	463,080	681,225	1,056,061
Cheltuieli cu primele de asigurare	166,487	174,122	157,679	142,775	117,635	84,000
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	347,646	308,355	340,076	109,189	236,850	157,959
Cheltuieli pentru deplasări	586,021	574,650	667,888	1,372,095	1,568,501	1,789,926
Cheltuieli postale și de telecomunicații	235,779	236,757	224,192	176,378	217,139	295,884
Cheltuieli cu comisioanele bancare	143,109	134,424	51,159	54,045	55,496	71,847
Cheltuieli cu prestațiile terților inclusiv subcontractori	2,311,763	2,447,523	2,427,925	2,691,912	2,788,409	3,377,304
Cheltuieli de dezvoltare						305,138
Total	4,583,006	4,544,790	4,411,697	5,096,238	5,713,776	7,161,592

Cheltuielile cu chirii reprezintă în cea mai mare parte cheltuieli generate de închirierea sediilor sucusalelor service montaj din provincie și din leasingul operational pentru flota auto
 Cheltuielile cu primele de asigurare cuprind asigurarile încheiate pentru santierele de construcții, asigurari obligatorii auto și asigurari CASCO.
 Cheltuielile cu prestațiile terților cuprind în principal cheltuielile cu lucrările efectuate de terți inclusiv chelt cu transportul materialelor aprovizionate și a expedierii ascensoarelor în santierele de montaj.
 Din chelt cu prestațiile terților 348.554 reprezintă cheltuieli aferente pregătirii profesionale și schimbarea culturii organizationale

CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

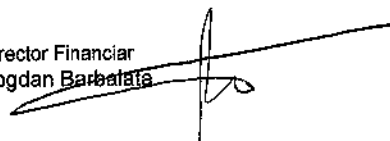
	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	lei	lei	lei	lei	lei	lei
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate						1,838
Amenzi și despăgubiri	209,831	373,731	4,439	44,236	89,907	27,588
Subvenții și donații, sponsorizari	20,300	3,300	4,800	5,350	160	
Alte cheltuieli (cantina, lapte, turnatorie, medicamente)	51,623	31,470	11,876	34,761	0	
Total	281,554	408,501	12,237	84,347	90,067	29,226

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR		
Conturi	Suma	valuta
Componenta conturilor de trezorerie la 31.12.2018 este urmatoarea:		
Trezorerie	679,612.00	RON
Cash	61,286.00	RON
BCR	116,272.00	RON
Garanti	891,474.00	RON
Piraeus	1,634.00	RON
BRD	41.00	RON
Total LEI	1,750,319.00	
Garantii	166,024.00	RON
	166,024.00	
Alte valori	3,882.00	RON
Garanti Bank 21.021 EUR	98,044	EUR
Garanti Bank 335 USD	1,344	USD

Presedinte Consiliu de Administratie
 Adrian Boniu



Director Financiar
 Bogdan Barbatata



TRANZACTII CU PĂRȚI AFILIATE

(i) Venituri operationale	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la <u>31-Dec-18</u> (RON)	încheiat la <u>31-Dec-17</u> (RON)
MP TRADEMARKS	110,435	
MAC-PUAR SA - sold creditor cont 401.2	8,427,930	4,116,012
MAC-PUAR SA - sold cont 408	685,795	598,483
MAC-PUAR ASCENSORES S.L.	30,400	9,908
RAV SMART MANAGEMENT	-	-
Total solduri debitoare	<u>9,254,559</u>	<u>4,724,403</u>

	31-Dec-18	31-Dec-17
	(RON)	(RON)
MAC-PUAR SA - sold debitor cont 411.2	177,617	41,861
MP Hiss AB	791,116	198,983
MAC PUARSA CHILE COMERCIAL LIMITADA	0	67,463
MP LIFTEN-ASCENSURS NV	24,604	51,261
MP LIFTS s.r.o.	10,388	10,391
Total solduri	<u>1,003,724</u>	<u>369,960</u>

(ii) Împrumuturi de la părți afiliate	31-Dec-18	31-Dec-17
	(RON)	(RON)
Mac Puar Corporation	3,598,124	3,881,136
Weybridge Mobilare		23,268
Total	<u>3,598,124</u>	<u>3,904,404</u>

Sold la 31.12.2018

Structura achiziții IC	CAPEX	Servicii	Materiale	Dobanzi
MP TRADEMARKS				
MAC-PUAR SA - sold creditor cont 401.2	€ 8,509	€ 75,640	€ 1,443,152	
MAC-PUAR ASCENSORES S.L.				€ 25,315
RAV SMART MANAGEMENT		€ 398,723		
Total rulaje				

Structura vanzari IC		
MAC-PUAR SA - sold debitor cont 411.2	€	29,059
MP Hiss AB	€	388,217
MP LIFTEN-ASCENSEURS NV	€	115,226

Societatea a primit un împrumut de 1188000 eur, în septembrie 2013, pentru achitarea unui împrumut pe termen lung acordat de banci. Împrumutul este pe termen lung (5 ani), cu o dobândă de 5,05% / an. Dobânda se calculează trimestrial și se capitalizează. În 2017 dobânda a scăzut la 2,05%

În anul 2016, o parte din împrumutul acordat societății IFMA de către MP Corporation a fost cesionată către principalii acționari ai societății, în aceleași condiții ca și împrumutul inițial.

În anul 2018, o parte din împrumutul acordat societății IFMA de către MP Corporation a fost cesionată către Mac Puar CIM suma de 70.000 EUR suma cu care MacPuar CIM a participat la majorarea de capital. Soldul împrumutului la 31.12.2018 a fost de 771.610 EUR

Boniu Adrian, Președinte al Consiliului de Administrație, deține 500 acțiuni reprezentând 0,06 % din numărul de acțiuni.

Președinte Consiliu de Administrație
Adrian Boniu

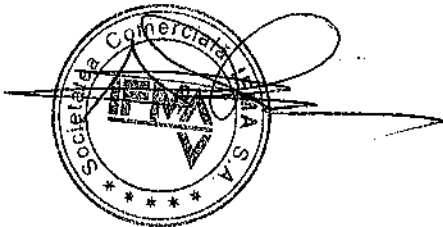


Nota 11

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 Societatea a inregistrat o pierdere in suma 949 mli RON, prezinta pierderi cumulate in suma de 1.421 mil RON. Urmare a pierderilor inregistrate, la 31 decembrie 2018 nivelul activului net al Societatii, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datorilor acesteia, reprezinta mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris. Managementul Societatii recunoaste obligatiile pe care le are in aceasta situatie conform prevederilor legale.

Actionarii majoritari Mac-Puar Cim si Weybridge intentioneaza In anul 2019 sa majoreze capitalul social al IFMA astfel incat capitalurile proprii sa exceda 50% din capitalul social

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

Cont Cod	Nume	Sold Initial		Rulaj current		Cumulate		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	409,465.47	409,465.47	409,465.47	409,465.47	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	1,528,246.26	0.00	756,711.36	0.00	756,711.36	0.00	2,284,957.62
105	DIFERENȚE DIN REEVALUARE	0.00	9,190.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,190.52
1058	DIFERENȚE DIN REEVALUARE	0.00	9,190.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,190.52
1061	REZERVE LEGALE	0.00	305,649.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305,649.25
1068	ALTE REZERVE	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
109	ACTIUNI PROPRII	2,883.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,883.42	0.00
117	REZULTATUL REPORTAT	253,045.69	0.00	1,168,405.81	0.00	1,168,405.81	0.00	1,421,451.50	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	434,212.22	0.00	32,897,062.67	32,382,498.93	32,897,062.67	32,382,498.93	948,775.96	0.00
149	PIERDERI LEGATE DE INSTRUMENTELE DE CAPITALURI PROPRII	584,373.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	584,373.12	0.00
166	DATORII CARE PRIVESC IMOBILIZARILE FINANCIARE	0.00	4,074,699.11	1,081,069.97	604,494.62	1,081,069.97	604,494.62	0.00	3,598,123.76
1661	DATORII FAȚA DE ENTITĂȚILE AFILIAȚE	0.00	4,074,699.11	1,081,069.97	604,494.62	1,081,069.97	604,494.62	0.00	3,598,123.76
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	66,154.98	42,911.07	2,066.66	42,911.07	2,066.66	0.00	25,310.57
Grup '1'		1,274,514.46	5,983,940.12	35,598,914.99	34,155,237.04	35,598,914.99	34,155,237.04	2,957,484.01	6,223,231.72
205	CONCESIUNI,BREVETE SI ALTE DREPTURI SI VAL.SIMILARE	1,731,187.39	0.00	60,336.34	1,137,467.57	60,336.34	1,137,467.57	654,056.16	0.00
2071	FOND COMERCIAL	0.00	0.00	1,428,567.48	798,324.00	1,428,567.48	798,324.00	630,243.48	0.00
212	CONSTRUCTII	803,020.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	803,020.91	0.00
213	INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT	2,229,782.38	0.00	96,099.50	150,771.38	96,099.50	150,771.38	2,175,110.50	0.00
2131	ECHIP.TEHNOL.(MASINI,UTILIAJE,INSTAL.DE LUCRU)	383,549.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383,549.38	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MAS.CONTROL,REGLARE	186,616.79	0.00	12,449.45	10,683.56	12,449.45	10,683.56	188,382.68	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1,659,616.21	0.00	83,650.05	140,087.82	83,650.05	140,087.82	1,603,178.44	0.00
214	MOBIL.,AP.BIROITCA,ECHIP. DE PROT.A VAL.UMANE SI MAT.SI ALTE	86,914.72	0.00	4,621.00	39,591.32	4,621.00	39,591.32	51,944.40	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	6,207.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,207.44	0.00

267	CREANTE IMOBILIZATE	66,779.47	0.00	20,574.99	235,594.55	20,574.99	281,799.03	0.00
2805	AMORTIZ.CONCES.,BREV.,LICENTELOR,MARCILOR COM.SI ALTOR DREPTU	0.00	1,703,356.93	65,576.07	1,137,467.57	65,576.07	0.00	631,465.43
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	443,766.54	33,800.88	0.00	33,800.88	0.00	477,567.42
2813	AMORTIZAREA ECHIPAM.TEHNLOGICE, INSTALATIILII TRANSPORT	0.00	1,944,815.89	113,647.83	149,119.00	113,647.83	0.00	1,909,344.72
2814	AMORTIZAREA MOBIL.,AP.BIROTICA,ECHIP.DE PROT.	0.00	62,926.68	9,208.70	30,585.10	9,208.70	0.00	41,550.28
Grup '2'		4,923,892.31	4,154,866.04	2,368,962.74	3,142,390.54	2,368,962.74	4,602,381.92	3,059,927.85
301	MATERII PRIME	4,326,338.36	0.00	38,405,941.79	38,741,499.79	38,405,941.79	4,661,896.36	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	12,926.75	0.00	41,693.08	47,362.69	41,693.08	18,596.36	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	3,317.62	0.00	9,797.02	9,817.43	9,797.02	3,338.03	0.00
3022	COMBUSTIBILI	1,507.72	0.00	2,566.88	2,578.44	2,566.88	1,519.28	0.00
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB AUTO	0.04	0.00	165.60	165.60	165.60	0.04	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	8,001.37	0.00	29,163.58	34,801.22	29,163.58	13,639.01	0.00
303	OBIECTE DE INVENTAR	78,684.61	0.00	253,220.29	256,206.73	253,220.29	81,671.05	0.00
332	LUCRARI SI SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	1,860,184.46	0.00	14,719,084.36	14,011,917.62	14,719,084.36	1,153,017.72	0.00
345	PRODUSE FINITE	26,996.11	0.00	9,622,844.34	9,636,285.56	9,622,844.34	40,437.33	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	0.00	0.00	7,183.27	7,183.27	7,183.27	0.00	0.00
371	MARFURI	925,329.22	0.00	1,348,267.38	1,412,497.67	1,348,267.38	989,559.51	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.05	0.00	0.59	0.38	0.59	0.00	0.16
Grup '3'		7,230,459.56	0.00	64,398,235.10	64,112,953.71	64,398,235.10	6,945,178.33	0.16
401	FURNIZORI	0.00	4,888,462.83	21,532,666.95	17,308,197.08	21,532,666.95	0.00	9,112,932.70
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	60,213.42	469,703.28	464,709.07	469,703.28	0.00	65,207.63
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	598,483.27	12,964,027.05	12,876,715.68	12,964,027.05	0.00	685,794.64
409	FURNIZORI-DEBITORI	189,852.64	0.00	3,011,640.88	3,032,201.50	3,011,640.88	210,413.26	0.00
4091	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU CUMPARARI DE BUNURI DE NATURA STOC	66,340.42	0.00	2,091,848.92	2,108,609.57	2,091,848.92	83,101.07	0.00

4092	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU PRESTARILE DE SERVICII SI EXECUTARI	123,512.22	0.00	923,591.93	919,791.96	923,591.93	919,791.96	127,312.19	0.00
4111	CLIENTI	10,311,628.72	0.00	37,041,656.08	35,929,415.85	37,041,656.08	35,929,415.85	11,423,868.95	0.00
4118	CLIENTI INCERTI	250.48	0.00	1,340,992.85	1,736.00	1,340,992.85	1,736.00	1,339,507.33	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	3,564,031.74	874,070.58	232,808.45	874,070.58	232,808.45	0.00	2,922,769.61
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	211,698.50	10,386,687.00	10,414,744.43	10,386,687.00	10,414,744.43	0.00	239,755.93
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	5,111.00	72,232.00	69,406.00	72,232.00	69,406.00	0.00	2,285.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	3,875.00	0.00	2,811,905.00	2,802,686.00	2,811,905.00	2,802,686.00	13,094.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	45,064.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,064.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERITIOR	0.00	5,482.73	33,795.00	33,975.00	33,795.00	33,975.00	0.00	5,662.73
428	ALTE DATORII SI CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	89,806.20	0.00	7.14	1,415.53	7.14	1,415.53	88,397.81	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	6,956.50	7.14	665.53	7.14	665.53	0.00	7,614.89
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	96,762.71	0.00	0.00	750.00	0.00	750.00	96,012.71	0.00
4311	CAS UNITATE	0.00	242,361.44	242,861.24	499.80	242,861.24	499.80	0.00	0.00
4312	CAS ANGAJAT	0.00	100,662.00	100,662.00	0.00	100,662.00	0.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA SANATATE UNITATE	0.00	80,013.46	80,013.46	0.00	80,013.46	0.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA SANATATE ANGAJATI	0.00	83,887.24	83,887.24	0.00	83,887.24	0.00	0.00	0.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE (1.01.2018)	0.00	0.00	2,162,347.62	2,619,038.00	2,162,347.62	2,619,038.00	0.00	456,690.38
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATAE (1.01.2018)	0.00	0.00	843,170.77	1,041,957.00	843,170.77	1,041,957.00	0.00	198,786.23
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	0.00	189,767.00	234,699.52	189,767.00	234,699.52	0.00	44,932.52
4371	CONTRIBUTIE UNITATE SOMAJ	0.00	9,953.21	8,157.49	0.00	8,157.49	0.00	0.00	1,795.72
4372	CONTRIBUTIE ANGAJATI SOMAJ	0.00	7,589.00	7,589.00	0.00	7,589.00	0.00	0.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
4423	T.V.A. DE PLATA	0.00	659,461.45	3,767,783.65	3,767,783.65	3,680,169.38	3,767,783.65	0.00	747,075.72
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	3,220,429.77	3,220,429.77	3,220,429.77	3,220,429.77	0.00	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	6,988,213.36	6,988,213.36	6,988,213.36	6,988,213.36	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEEEXIGIBILA	0.00	0.00	217,464.05	229,915.41	217,464.05	229,915.41	37,507.08	0.00
444	IMP. VENITURI DIN SALARII	0.00	156,511.63	745,416.00	699,055.00	745,416.00	699,055.00	0.00	110,150.63
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	124,421.51	10,254.00	124,421.51	10,254.00	114,167.51	0.00

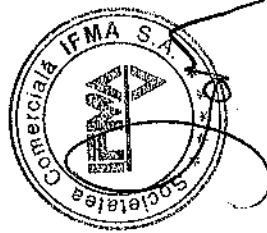
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE 35,452.56	0.00	211,188.09	160,208.00	211,188.09	160,208.00	86,432.65	0.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI 0.00	0.00	12,984.48	12,604.48	12,984.48	12,604.48	380.00	0.00
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	0.00	409,465.47	409,465.47	409,465.47	409,465.47	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATA	2,540,728.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,540,728.82
461	DEBITORI DIVERSI	38,960.49	76,454.63	76,304.63	76,454.63	76,304.63	39,110.49	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	1,653,918.13	1,873,863.83	1,653,918.13	1,873,863.83	0.00	357,415.95
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	405,883.45	373,795.00	452,074.13	373,795.00	452,074.13	327,604.32	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
473	DECONTARI DIN OPERATIIL IN CURS DE CLARIFICARE 139,770.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,770.21	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	2,299,166.26	2,299,166.26	2,299,166.26	2,299,166.26	0.00	0.00
491	PROVIZIOANE PT DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	139,822.67	354,839.88	139,822.67	354,839.88	0.00	3,287,383.22
496	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR-DEBITORI DIVERSI 268,020.93	3,072,366.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	268,020.93
Grup 4'		16,737,573.25	110,114,533.60	111,914,597.61	110,114,533.60	111,914,597.61	13,820,253.61	21,092,452.68
5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	11,265,438.19	47,234,202.43	46,458,829.37	47,234,202.43	46,458,829.37	1,855,016.20	0.00
5121_08	CONTURI LA BANCII IN LEI (GE Garantii Bank - CURENT) 1,079,643.14	0.00	39,703,087.04	39,448,822.33	39,703,087.04	39,448,822.33	928,747.94	0.00
5121_1	CONTURI LA BANCII IN LEI (GE Garantii Bank - CURENT) 674,483.23	0.00	4,172,903.00	4,146,183.13	4,172,903.00	4,146,183.13	177,049.56	0.00
5121_2	CONTURI LA BANCII IN LEI (B.C.R) 150,329.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00
5121_3	CONTURI LA BANCII IN LEI (PIRAEUS BANK) 0.30	0.00	1,854.14	2,094.14	1,854.14	2,094.14	1,634.14	0.00
5121_5	CONTURI LA TREZORERIE 1,874.14	0.00	3,356,358.25	2,861,729.77	3,356,358.25	2,861,729.77	747,584.26	0.00
5124	CONTURI LA BANCII IN DEVIZE 252,955.78	0.00	7,483,425.77	8,403,978.52	7,483,425.77	8,403,978.52	99,431.97	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE 1,019,984.72	0.00	239,886.21	213,816.57	239,886.21	213,816.57	2,069.82	0.00
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
5311	CASA IN LEI 42,136.96	0.00	7,255,366.16	7,236,733.34	7,255,366.16	7,236,733.34	60,769.78	0.00

5314	CASA IN DEVEZE	0.00	347,701.81	347,185.88	347,701.81	347,185.88	515.93	0.00
5328	ALTE VALORI	10,753.15	422,300.00	431,241.15	422,300.00	431,241.15	1,812.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	53,556.73	3,654,645.83	3,677,503.73	3,654,645.83	3,677,503.73	30,698.83	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	21,937,428.80	21,937,428.80	21,937,428.80	21,937,428.80	0.00	0.00
Grup '5'		2,206,074.71	88,574,957.01	88,706,717.36	88,574,957.01	88,706,717.36	2,050,314.54	0.00
601	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	0.00	11,164,457.72	11,164,457.72	11,164,457.72	11,164,457.72	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	7,750.62	7,750.62	7,750.62	7,750.62	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	0.00	599,030.55	599,030.55	599,030.55	599,030.55	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	71,080.15	71,080.15	71,080.15	71,080.15	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	270,118.29	270,118.29	270,118.29	270,118.29	0.00	0.00
603	CHELTUIELI PRIVIND MAT. DE NATURA OB.DE INVENTAR	0.00	164,736.67	164,736.67	164,736.67	164,736.67	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	122,878.97	122,878.97	122,878.97	122,878.97	0.00	0.00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	103,245.07	103,245.07	103,245.07	103,245.07	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	-12,210.58	-12,210.58	-12,210.58	-12,210.58	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	14,554.73	14,554.73	14,554.73	14,554.73	0.00	0.00
612	CHELTUIELI CU REDEVENITELE,LOC.DE GEST.SI CHIRII	0.00	1,235,675.04	1,235,675.04	1,235,675.04	1,235,675.04	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	60,185.44	60,185.44	60,185.44	60,185.44	0.00	0.00
614	CHELTUIELI CU STUDIILE SI CERCESTARILE	0.00	310,305.45	310,305.45	310,305.45	310,305.45	0.00	0.00
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	38,248.43	38,248.43	38,248.43	38,248.43	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL,RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	158,804.90	158,804.90	158,804.90	158,804.90	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI	0.00	194,623.62	194,623.62	194,623.62	194,623.62	0.00	0.00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI,DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	2,169,346.87	2,169,346.87	2,169,346.87	2,169,346.87	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	358,036.66	358,036.66	358,036.66	358,036.66	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	82,648.91	82,648.91	82,648.91	82,648.91	0.00	0.00

628	CHELTUIELI CU SERV. EXEC. DE TERTI	0.00	3,323,649.46	3,323,649.46	3,323,649.46	0.00	3,323,649.46	0.00	0.00
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS. ASIM	0.00	173,595.00	173,595.00	173,595.00	0.00	173,595.00	0.00	0.00
635_4	CHELTUIELI FOND HANDICAP	0.00	160,208.00	160,208.00	160,208.00	0.00	160,208.00	0.00	0.00
635_7	CH. ALTE TAXE (TX. NOTAR, IMP CLADIRI ALTE TX)	0.00	13,387.00	13,387.00	13,387.00	0.00	13,387.00	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU REMUNERATIILE PERSONALULUI	0.00	10,415,788.00	10,415,788.00	10,415,788.00	0.00	10,415,788.00	0.00	0.00
642	CH CU AVANTAJELE IN NATURA SI TICHETELE DE MASA PT SALARIATI	0.00	430,141.15	430,141.15	430,141.15	0.00	430,141.15	0.00	0.00
6458	ALTE CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA	0.00	58,994.90	58,994.90	58,994.90	0.00	58,994.90	0.00	0.00
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	234,755.95	234,755.95	234,755.95	0.00	234,755.95	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	102,358.25	102,358.25	102,358.25	0.00	102,358.25	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	297,075.32	297,075.32	297,075.32	0.00	297,075.32	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	120,227.50	120,227.50	120,227.50	0.00	120,227.50	0.00	0.00
667	CHELTUIELI PRIVIND SCONTURILE ACORDATE	0.00	-10,153.18	-10,153.18	-10,153.18	0.00	-10,153.18	0.00	0.00
681	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIV. AMORTIZ. SI PROVIZIOANELE	0.00	637,112.81	637,112.81	637,112.81	0.00	637,112.81	0.00	0.00
Grup '6'		0.00	32,897,062.67	32,897,062.67	32,897,062.67	0.00	32,897,062.67	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	14,185,926.88	14,185,926.88	14,185,926.88	0.00	14,185,926.88	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	0.00	17,888,974.55	17,888,974.55	17,888,974.55	0.00	17,888,974.55	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENITE, LOCATII GEST. SI CHIRII	0.00	19,245.23	19,245.23	19,245.23	0.00	19,245.23	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	0.00	128,343.93	128,343.93	128,343.93	0.00	128,343.93	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	26,131.11	26,131.11	26,131.11	0.00	26,131.11	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	-4,849.22	-4,849.22	-4,849.22	0.00	-4,849.22	0.00	0.00

711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	23,561,589.91	23,561,589.91	23,561,589.91	0.00	0.00
758	VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	92,387.04	92,387.04	92,387.04	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	52,734.25	52,734.25	52,734.25	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	829.79	829.79	829.79	0.00	0.00
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	-3,028.99	-3,028.99	-3,028.99	0.00	0.00
7814	VENITURI DIN PROVIZ. PT. DEPREC. CLIENTI	0.00	139,822.67	139,822.67	139,822.67	0.00	0.00
Grup '7		0.00	56,088,107.15	56,088,107.15	56,088,107.15	0.00	0.00

		26,900,379.23	390,528,919.67	390,528,919.67	390,528,919.67	30,375,612.41	30,375,612.41
--	--	---------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------



[Handwritten signature]

Rödl & Partner

Rödl & Partner Audit SRL

Calea Floarea-că, nr 55, Etaj 4
Grand Offices
Sector 1, 014455 București

Telefon: +40(0)11 250 22 76
+40(0)11 250 22 76
Telefax: +40(0)11 251 45 75

Internet: www.roedl.de
E-mail: bucharest@roedl.par

**Raportul auditorilor independenți către acționarii
S.C. IFMA S.A.
Calea Giulești, nr. 8D, Sector 6, București, România
CUI: RO 448269**

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinia cu rezerve

Am auditat situațiile financiare anexate ale societății S.C. IFMA S.A. („Societatea”) care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total active: 20.845.825 lei
- Total capitaluri proprii: -357.686 lei
- Pierdere neta a exercițiului financiar: -948.776 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragrafele 2., 4., 7. și 8., și a posibilelor efecte ale aspectelor descrise în paragrafele 1., 2., 3., 4., 5. și 6. în secțiunea „*Bazele opiniei cu rezerve*” a raportului nostru, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2018, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Bazele opiniei cu rezerve

1. Asupra poziției bilanțiere „Producția în curs de execuție” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017 (în suma de 921.000 RON) și la 31 decembrie 2016 (în suma de 734.000

RON), precum și asupra impactului corespunzător al acestora în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit cu privire la soldurile și tranzacțiile înregistrate prin aceste conturi. În cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost în măsură să obținem prin metode alternative probe suficiente și adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31 decembrie 2017 și cele prezentate în informațiile comparative din contul de profit și pierdere al anului 2017. Având în vedere că stocurile inițiale determină performanța financiară și fluxurile de numerar, noi nu am putut determina dacă sunt necesare ajustări cu privire la rezultatul curent prezentat în contul de profit și pierdere al exercițiului curent și cu privire la fluxurile nete ale activității de exploatare raportate în situația fluxurilor de numerar.

2. Asupra poziției bilanțiere „Produse finite și mărfuri” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017 și la 31 decembrie 2016, precum și asupra impactului corespunzător al acestora în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit cu privire la existența și recuperabilitatea stocurilor deținute la terți incluse în această poziție bilanțieră în suma de 924.000 RON la 31 decembrie 2017 și 734.000 RON la 31 decembrie 2016. În cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost în măsură să obținem prin metode alternative probe suficiente și adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31 decembrie 2017 și cele prezentate în informațiile comparative din contul de profit și pierdere al anului 2017. Având în vedere că stocurile inițiale determină performanța financiară și fluxurile de numerar, noi nu am putut determina dacă sunt necesare ajustări cu privire la rezultatul curent prezentat în contul de profit și pierdere al exercițiului curent și cu privire la fluxurile nete ale activității de exploatare raportate în situația fluxurilor de numerar. De asemenea, Societatea prezintă la 31 decembrie 2018 stocuri deținute la terți în suma de 685.795 RON. Pe baza informațiilor furnizate de către Societate, noi am determinat că soldul la 31 decembrie 2018 al stocurilor deținute la terți este supraevaluat cu suma de 259.053 RON.
3. Asupra stocurilor prezentate de către Societate la 31 decembrie 2017 și la 31 decembrie 2016, precum și asupra impactului corespunzător al acestora în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit cu privire la valoarea realizabilă a stocurilor cu o vechime mai mare de un an. În cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost în măsură să obținem prin metode alternative probe suficiente și adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31 decembrie 2017 și cele prezentate în informațiile comparative din contul de profit și pierdere al anului 2017. La 31 decembrie 2018, Societatea prezintă în cadrul stocurilor, materii prime și alte materiale consumabile în suma de 4.762.164 RON. Pe baza informațiilor furnizate de către Societate, stocurile având o vechime mai mare de un an sunt în suma de 1.286.589 RON. Managementul estimează că stocurile vor fi folosite în perioadele următoare, însă este posibil ca valoarea realizabilă a stocurilor menționate să fie diferită de estimările managementului. Prin urmare, noi nu am fost în măsură să obținem probe suficiente și adecvate privind valoarea recuperabilă a materiilor prime și materialelor consumabile la 31 decembrie 2018 și la 31 decembrie 2017 și pentru a determina dacă sunt necesare ajustări de valoare privind evaluarea acestora, și nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit și pierdere al exercițiilor financiare 2018 și 2017.

4. Asupra poziției bilanțiere „Cheltuieli în avans” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017 și la 31 decembrie 2016, precum și asupra impactului corespunzător al acesteia în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit care să ateste că acestea sunt aferente perioadelor ulterioare exercițiilor financiare. La 31 decembrie 2018, Societatea prezintă „Cheltuieli în avans” în suma de 327.604 RON. În cursul misiunii noastre de audit, noi am identificat că soldurile inițiale la 1 ianuarie 2018 au fost denaturate cu suma de 349.802 RON și soldurile la 31 decembrie 2018 au fost denaturate cu suma 321.472 RON. Dacă Societatea ar fi înregistrat ajustările identificate, soldurile inițiale la 1 ianuarie 2018 ale pozițiilor bilanțiere „Cheltuieli în avans” și „Rezultat Reportat” s-ar diminua cu suma de 349.802 RON, iar soldurile la 31 decembrie 2018 ale poziției bilanțiere „Cheltuieli în avans” s-ar diminua cu suma de 321.472 RON și poziția „Alte cheltuieli de exploatare” raportată în contul de profit și pierdere al exercițiului 2018 s-ar diminua cu suma de 28.330 RON.
5. Asupra poziției bilanțiere „Avansuri încasate în contul comenzilor” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017 și la 31 decembrie 2016, precum și asupra impactului corespunzător al acesteia în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit cu privire la soldurile și tranzacțiile înregistrate prin aceste conturi. Opinia noastră asupra situațiilor financiare ale perioadei curente este de asemenea modificată din cauza posibilului efect al acestui aspect în comparabilitatea cifrelor perioadei curente cu cele corespunzătoare din perioada comparativă.
6. Asupra poziției bilanțiere „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017 și la 31 decembrie 2016, precum și asupra impactului corespunzător al acesteia în contul de profit și pierdere al exercițiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost în măsură să obțină probe suficiente și adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentând dividende de plată incluse în această poziție bilanțieră. La 31 decembrie 2018, Societatea prezintă în poziția bilanțieră „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale” suma de 4.783.270 RON, dar nu a furnizat probe suficiente și adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentând dividende de plată incluse în această poziție bilanțieră. Prin urmare, noi nu am fost în măsură să obținem probe suficiente și adecvate privind poziția bilanțieră „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale” la 31 decembrie 2018 și la 31 decembrie 2017 și pentru a determina dacă sunt necesare ajustări de valoare privind evaluarea acestora, și nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit și pierdere ale exercițiilor financiare 2018 și 2017.
7. Asupra poziției bilanțiere „Provizioane” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece Societatea nu a înregistrat un provizion în suma de 423.000 RON aferent sumei plătitibile în exercițiile viitoare pentru concediile neefectuate aferente perioadei lucrate. De asemenea, Societatea nu a înregistrat un provizion privind concediile neefectuate aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2018, estimat pe baza informațiilor furnizate de către Societate la suma de 256.459 RON. Dacă Societatea ar fi înregistrat ajustările identificate, soldurile inițiale la 1 ianuarie 2018 ale pozițiilor bilanțiere „Provizioane” și „Pierdere reportată” s-ar majora cu suma de 423.000 RON, iar soldul poziției bilanțiere „Provizioane” la 31 decembrie 2018 s-ar majora

cu suma de 256.459 RON și poziția „Ajustări privind provizioanele” raportată în contul de profit și pierdere al exercițiului 2018 s-ar majora cu suma de 256.459 RON.

8. Asupra datoriilor pe termen lung prezentate de către Societate la 31 decembrie 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece Societatea a inclus în această poziție suma de 4.000.000 RON reprezentând datorii aferente contractelor de împrumut și leasing exigibile într-un termen mai mic de 12 luni de la data bilanțului. Opinia noastră asupra situațiilor financiare ale perioadei curente este de asemenea modificată din cauza posibilului efect al acestui aspect în comparabilitatea cifrelor perioadei curente cu cele corespunzătoare din perioada comparativă.

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România (“ISA”). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (“Codul IESBA”) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei cu rezerve.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

Atragem atenția asupra Notei 1- Situația modificărilor în capitalurile proprii din situațiile financiare care descrie faptul că la 31 decembrie 2018 Societatea avea capitaluri proprii negative în suma de -357.686 RON. Aceste aspecte indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

De asemenea, atragem atenția asupra faptului că la 31 decembrie 2018, activele nete ale Societății, determinate ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor, sunt mai mici decât jumătate din capitalul social al Societății. În conformitate cu Legea Societăților Comerciale 31/1990, republicată, administratorii Societății trebuie să convoace imediat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor prin care să se decidă dacă Societatea trebuie să-și mărească sau să-și diminueze capitalul social cu o sumă cel puțin egală cu pierderile ce nu pot fi acoperite din rezerve, sau dacă Societatea trebuie dizolvată. Posibilele efecte ale aspectului mai sus menționat nu pot fi estimate la data acestui raport și ca urmare, situațiile financiare nu includ ajustări sau prezentări rezultate din acest aspect. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

Așa cum este prezentat în Nota 1- Situația modificărilor în capitalurile proprii, în cursul exercițiului 2018 Societatea a înregistrat ajustări aferente soldurilor inițiale ale perioadei prin majorarea poziției „Imobilizări necorporale” cu suma de 882.341 RON, prin majorarea poziției „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale” cu suma de 1.428.567 RON, prin reducerea poziției „Producția în curs de execuție” cu suma de 115.495 RON, prin majorarea poziției „Avansuri încasate în contul comenzilor” cu suma de 44.529 RON, prin majorarea poziției „Datorii comerciale” cu suma de 27.944 RON și prin majorarea poziției „Pierderi reportate” cu suma de 734.194 RON. Sumele comparative corespunzătoare ale perioadei precedente nu au fost retratate în situațiile financiare la 31 decembrie 2018, respectând-se principiul intangibilității soldurilor inițiale în conformitate cu paragraful 54 din OMF 1802.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. În afara de aspectele descrise în secțiunea „*Bazele opiniei cu rezerve*”, am determinat ca nu există alte aspecte cheie de audit de comunicat în raportul nostru.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.

Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare agregate, 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 standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit, 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.

Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată 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 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 îndoiele 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 general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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 ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului

sau a cazului in care, in circumstanțe extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizează in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Alte aspecte

Situațiile financiare ale Societății la 31 decembrie 2017 au fost auditate de către un alt auditor care a exprimat in 24 iulie 2018 o opinie cu rezerve asupra pozițiilor bilanțiere „Producția in curs de execuție”, „Produse finite si mărfuri”, „Materii prime si alte materiale consumabile”, „Cheltuieli in avans”, „Avansuri încasate in contul comenzilor”, Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale”, „Provizioane” si „Datorii pe termen lung”.

In Romania, legislația fiscală este in continua schimbare si adaptare la legislația internațională. In acest context, exista posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor si de către autoritățile fiscale locale. Managementul Societății a înregistrat in conturile care va sunt prezentate diferitele impozite si taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale in vigoare, interpretare care însa poate fi contestata de un control fiscal.

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății si se menționează expres destinatarii conveniți prin contract sau impuși de legislație. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In măsura permisă de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decât fata de Societate si de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor si un set complet de note la situațiile financiare, in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții, altele decât Romania. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat in anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate in situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;

Rödl & Partner

c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Liviu Piescan

Auditor financiar



înregistrată la Camera Auditorilor Financiarî din România cu nr. 4537/31.07.2013

În numele societății

ROEDL & PARTNER AUDIT SRL

Membra a C.A.F.R. cu nr. 600/15.09.2005

Membra a A.S.P.A.A.S cu FA 19 TEMP nr. 204/28.03.2019

București, 22 mai 2019