

RAPORT ANUAL 2019

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

Pentru exercitiul financiar: 2019

Data raportului: 27.04.2020

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 Comercială 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 cărui capital social are o valoare 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 2019, 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, detinatoare 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 juridica 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 detinatoare a **5.399.628** de acțiuni, reprezentand **42,5362%** din capitalul social al societății, respectiv 971.933,04 lei;
- **Persoane fizice** detinatoare a **78.990** acțiuni, reprezentand **0,6222%** din capitalul social al societății, respectiv 14.218,20 lei.
- **Persoane juridice** detinatoare 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.

Prin HOTARAREA nr.3 din 04.11.2019 a ADUNARII GENERALE EXTRAORDINARE A ACTIONARILOR Societății IFMA S.A. s-a aprobat:

-reducerea de capital social al IFMA SA cu suma de 1.015.536,72 lei de la 2.284.957,62 lei la 1.269.420,90 lei, prin reducerea valorii nominale a unei acțiuni de la 0,18 lei la 0,10 lei, fără a afecta numărul de acțiuni și cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social. Reducerea capitalului social este realizată pentru acoperirea pierderilor cumulate de societate, înregistrate în ultimele situații financiare aprobate.

-majorarea capitalului social al societății IFMA S.A., într-o singură etapă, fără prima de emisiune, cu suma de 1.631.078,90 lei, de la nivelul ulterior reducerii capitalului social de 1.269.420,90 lei până la nivelul maxim de 2.900.499,80 lei, pentru acoperirea pierderilor contabile și asigurarea capitalului de lucru.

Hotararea a fost publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, Nr. 215/20.01.2020 și este în curs de înregistrare la Registrul Comerțului

1.3. Obiectul de activitate al societății

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

La data de 31.12.2019 numărul de personal a fost de 159 angajați, comparativ cu 185 de salariați la 31.12.2018.

1.4. Conducerea societatii

Conducerea societatii a fost asigurata pe parcursul anului 2019:

1. RAV SMART MANAGEMENT

2. Director Financiar

3. Director Operational

4. Director Zona Nord

5. Director Zona Sud

6. Director Zona Est

7. Director Zona Vest

Bogdan Barbalata
Nicoleta Merezeanu
Nicolae Nasturas
Ion Sandu
Costel Dobre
Mihai Sandu

CAP 2 REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

2.1. Activitatea desfasurata in anul 2019

In cursul anului 2019, Consiliul de Administratie 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 2019, amintim:

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

2.1. Analiza rezultatelor financiare

		Suma	Dif vs 2018	% An Trecut	Abatere Bugetul
VENITURI	Ascensoare Noi	1,565,595	(271,611)	-17%	(934,405)
	Montaje externe	1,046,074	150,421	14%	146,074
	Modernizare	953,059	(188,296)	-20%	(464,759)
	Intretinere	2,682,138	258,680	10%	92,399
	Reparatii	921,480	303,886	33%	251,927
	Total Service	3,603,618	562,567	16%	344,326
	VENITURI	7,168,347	815,647.51	11%	(908,764)
			Marja %		Dev Buget
MARJA	Ascensoare Noi	61,816	3.95%		(113,184)
	Montaje externe	314,339	30%		26,339
	Modernizare	133,112	14%		(120,531)
	RTC	1,304,362	49%		(13,279)
	RGN	411,657	45%		88,082
	Service	1,716,020	47.62%		74,804
	MARJA	2,225,287	31.0%		(132,573)
		2019	2018	% An Trecut	Dev buget
	CHELTUIELI INDIRECTE	1,964,206	2,031,292	-3%	(30,028)
	Rezultat financiar	(83,048)	-		(83,048)
	Other result	(54,016)	-		(54,016)
	ALTE REZULTAT	(137,064)	0		(137,064)
	REZULTAT	124,017	416,054		(299,665)

2.1.1. Venituri si Marja

(marja este diferenta dintre veniturile realizate din vazarea unui produs/serviciu si costurile directe)

Marja pentru activitatea din 2019 este de 31% fata de 28% in 2018

Vanzarile de ascensoare noi: comparativ cu anul precedent, vanzarile si montajul de lifturi noi a scazut cu 17%, iar activitatea de service a inregistrat o crestere de 16%.

Modernizarile de ascensoare: S-a inregistrat o scadere a vânzărilor cu 20%, si marja de 14%

Service si intretinerea de ascensoare: S-a inregistrat o marja de 48% fata de 46% in 2018 datorita cresterii nivelului pretului abonamentelor de service.

2.1.2. Costuri Indirecte, Generale si Administrative: S-a inregistrat o scadere a costurilor indirecte cu 3% fata de anul 2018

2.1.3 Investitii in 2019:

Principalele investitii realizate in 2019

- Licente: 3.061 lei
- Autovehicule: 13.207 lei
- Aparate masura si control: 11.374 lei

2.1.4 Clienti neincasati: soldul clientilor neincasati la termenul stabilit au scazut cu aprox 1.080.000 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 2019 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 effect aparitia colapsului in activitate .

Pentru acoperirea acestui risc compania a luat urmatoarele masuri aferente anului 2019:

- 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 2019

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.
- cresterea 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-lui 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 statutului 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:

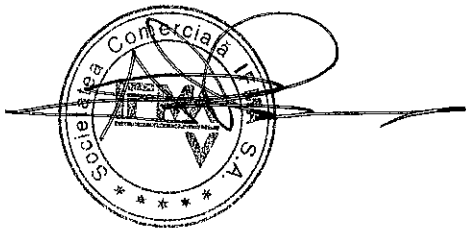
- Director Financiar
- Director Customer Service
- Director Sucursale Montaj Service
- Director Operational

CAP. 8 - Aprobarea situatiilor financiare pe anul 2019

Avand in vedere cele prezentate mai sus, Consiliul de Administratie propune spre aprobare Situatiile Financiare aferente anului 2019, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014.

**PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

Adrian Boniu



Catre

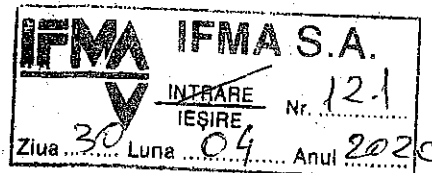
**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA – Directia Supraveghere Tranzactii
si Abuz pe Piata/Serv.Supraveghere prin Raportari Curente****FAX: 0216596051; 0216596218; 0216596414****BVB –****FAX: 0213124722; email – ats@bvb.ro**

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

Data raportului – 30.04.2020

SC IFMA SA

Eveniment de raportat – HOTARIREA NR. 1 / 27.04.2020

**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 27.04.2020, 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 1099/20.03.2020, Partea a IV a si ziarul BURSA din 20.03.2020)

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

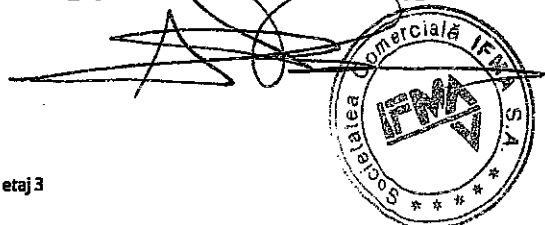
1. S.C WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L., persoana juridica romana cu sediul in Bucuresti, Calea Giulesti nr.8D(fost 6-8), nr.ordine reg.com. J40/8658/2017, reprezentata de dl. Boniu Adrian Virgiliu, in calitate de imputernicit, detinatoare a 7.199.419 actiuni, reprezentind 56,7142 % din capitalul social al 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
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 2019.
2. Descarcarea de gestiune a membrilor consiliului de administratie pe anul 2019
3. Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 .
4. Data de 13.05.2020 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

PRESEDINTE

BONIU ADRIAN VIRGILIU



MP IFMA

Sediul central

☒ Calea Giulesti nr.8D (clădirea TIRAC 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. J40/14849/2016

CUI RO 448269

DECLARATIE

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

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

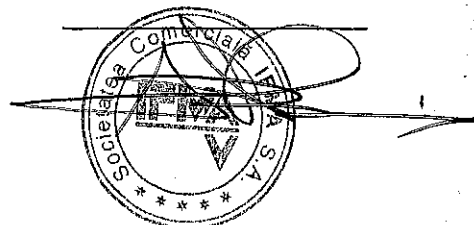
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2822—Fabric.echipam.de ridicat si manipulat

Cod de identificare fiscala: RO448269

Administratorul societatii, Adrian Boniu, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

Semnatura



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2019**

Suma de control 2.888.195

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

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute 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	1.239.498
Capital subscris	2.888.195
Profit/ pierdere	579.790

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BONIU ADRIAN

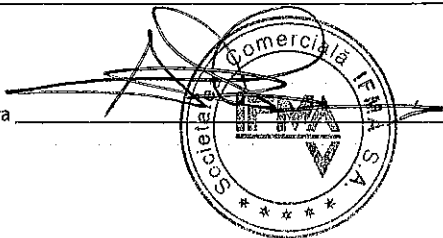
Numele și prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Cristina-Monica
Alexandrescu

Semnat digital de Cristina-Monica Alexandrescu
Data: 2020.05.14 18:14:41
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDATEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Roedl&Partner Audit SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

600/15.09.2005, ASPAAS: FA 19 no.204/28.03.2019

CIF/ CUI

1 7 9 2 4 3 8 3

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
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		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	22.591	2.505
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	630.244	378.144
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	652.835	380.649
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	325.453	301.035
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	265.766	186.503
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.394	9.623
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	6.207	3.550
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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	607.820	500.711
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	223.017
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 immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	70.281	75.638
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	281.799	298.655
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.542.454	1.180.015
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	4.762.164	4.369.823
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.153.018	1.659.136
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	1.029.998	1.430.627
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	83.101	136.761
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.028.281	7.596.347
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 - 4902- 491)	31	31	8.599.581	6.994.116
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1.003.724	217.910
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	324.565	615.095
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	9.927.870	7.827.121
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)	41	40	2.019.616	2.097.810
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	18.975.767	17.521.278
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	327.604	193.261
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	2.922.770	4.069.158
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	609.376	689.107
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50	15.402.001	8.457.895
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	2.266.496	4.089.958
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	21.200.643	17.306.118
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-1.897.272	408.421
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-354.818	1.588.436
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	0	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	2.868	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.868	0
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		348.938
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		348.938
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	2.284.958	2.284.958

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		603.237
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	2.284.958	2.888.195
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	334.639
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	334.639
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	2.883	2.883
Câștiguri 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	1.421.452	1.956.071
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	579.790
SOLD D (ct. 121)	99	98	948.776	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		28.990
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-357.686	1.239.498
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	-357.686	1.239.498

Suma de control F10: 211563226 / 990196517

*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

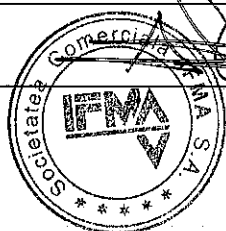
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BONIU ADRIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BARBALATA BOGDAN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	32.243.773	33.473.921
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	32.120.278	33.419.427
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	128.344	75.737
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	4.849	21.243
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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	500.642
Sold D	07	08	578.231	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	92.387	46.467
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	31.757.929	34.021.030
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.112.437	11.711.403
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	164.737	146.595
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	122.879	144.501
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	103.245	56.246
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	12.211	31.635
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	11.139.680	11.179.165
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	10.845.929	10.842.668
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	293.751	336.497
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	474.331	412.683
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	474.331	412.683
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	22.958	86.482

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	162.781	387.071
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	139.823	300.589
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	8.222.033	9.146.804
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.946.080	8.930.041
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	173.595	192.586
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	102.358	24.177
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		162.392
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		162.392
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	32.350.089	33.014.636
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.006.394
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	592.160	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	830	1.053
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	49.705	-8.301
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	50.535	-7.248
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	120.229	101.650
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	286.922	317.706
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	407.151	419.356
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	356.616	426.604

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	31.808.464	34.013.782
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	32.757.240	33.433.992
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	579.790
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	948.776	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	579.790
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	948.776	0

Suma de control F20 : 510220724 / 990196517

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

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:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	579.790	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.344.327	1.344.327	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.344.327	1.344.327	
- peste 30 de zile		06	06	1.057.630	1.057.630	
- peste 90 de zile		07	07	254.003	254.003	
- peste 1 an		08	08	32.694	32.694	
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 creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	177	160	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	185	166	
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		1.618.601
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
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		4.517.858
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		147.929
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		4.369.929
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		381.334
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		12.500
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	310.305	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	310.305	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41	310.305	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	310.305	0
- cheltuieli curente	45	43	310.305	0
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	281.799	298.655
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	281.799	298.655
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	70.281	75.638
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	211.518	223.017
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	12.890.688	10.557.713
- 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	280.141	682.210
- 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	217.910
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	6.979.979	5.873.214
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	109.107	102.727
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	265.312	565.121
- 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	151.675	445.998
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	113.257	118.413
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	380	710
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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	218.170	399.750
- 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	178.881	371.468
- 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	30.699	28.282
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	61.286	34.414
- în lei (ct. 5311)	94	85	60.770	34.414
- în valută (ct. 5314)	95	86	516	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.954.448	2.046.300
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.855.016	2.039.878
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	99.432	6.422
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	2.070	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	2.070	
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	24.801.635	17.306.121
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	3.598.124	2.161.988
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105	3.598.124	2.161.988
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	25.311	2.502
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	12.786.705	11.054.174
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	4.199.941	6.295.907
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)	12.852.682	185.471
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	300.383	289.631
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	1.586.253	888.554
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	702.204	331.919
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	857.226	543.553
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	26.823	13.082
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	3.598.124	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	3.598.124	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)	3.598.124	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	2.906.735	2.909.272
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	2.549.319	2.549.319
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	357.416	359.953

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	2.284.958	2.284.958		
- acțiuni cotate 4)	144	131	2.284.958	2.284.958		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	2.284.957	X	2.284.957	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	2.270.739	99,38	2.270.739	99,38
- deținut de persoane fizice	164	151	14.218	0,62	14.218	0,62
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2017	2019	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	403.577	403.577
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	403.577	403.577
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

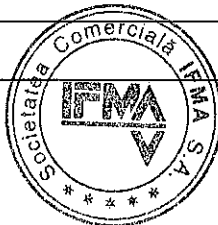
Numele si prenumele

Numele si prenumele

BONIU ADRIAN

BARBALATA BOGDAN

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.284.300	3.061	252.100	X	1.035.261
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.284.300	3.061	252.100	X	1.035.261
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	803.020	2.795			805.815
Instalatii tehnice si masini	08	2.175.111	24.581	340.802		1.858.890
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	51.944	5.610	0		57.554
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	3.550	6.207		3.550
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.036.282	36.536	347.009		2.725.809
III.Imobilizari financiare	17	281.799	32.984	16.128	X	298.655
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.602.381	72.581	615.237		4.059.725

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	631.465	23.147		654.612
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	631.465	23.147		654.612
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	477.567	27.213		504.780
Instalatii tehnice si masini	25	1.909.345	103.845	340.802	1.672.388
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	41.550	6.380		47.930
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.428.462	137.438	340.802	2.225.098
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.059.927	160.585	340.802	2.879.710

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 46743278 / 990196517

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

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

LEI

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Flux de numerar privind activitatea de exploatare		
1 (+) Incasari de la clienti	34,261,109	41,878,997
2 (+) Alte incasari din exploatare	991	0
3 (-) Plati catre furnizori de bunuri si servicii	19,477,755	25,342,254
4 (-) Plati sub forma salariilor si altor ch de expl	6,105,488	6,124,771
5 (-) Plati de impozite si taxe apartinand expl	8,325,438	9,773,991
6 (-) Plati pentru alte nevoi de exploatare		
(=) Numerar generat din exploatare	353,420	637,981
7 (-) Dobanzi si dividende platite	0	0
8 (+) Dobanzi si dividende incasate	827	1,053
9 (-) Impozit Pe profit platit		
Flux de numerar privind activitatea de exploatare	354,247	639,034
Fluxuri de numerar din activitati de investitie		
10 (+) incasari din vanzarea de imobilizari		
11 (-) Plati din achizitia de imobilizari	459,195	416,138
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	459,195	416,138
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
15 (+) Incasari din majorarea capitalului social, primelor legate de capital, subventii pentru investitii	409,465	0
16 (+) Incasari din imprumuturi inclusiv descoperiri de cont		
17 (-) Plati privind reducerea capitalului social		
18 (-) Plati privind rambursarea imprumuturilor	409,846	0
19 (-) Plata obligatorie 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	57,129	144,702
NUMERAR NET DIN ACTIVITATI DE FINANTARE	-57,510	144,702
(+) Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	2,019,616	2,097,810
(-) Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	2,182,075	2,019,616
FLUX NUMERAR	-162,459	78,194

0

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director Financiar
Bogdan Barbalata



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

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 si varsat	2,284,957	-		-		2,284,957
Capital subscris si nevarsat	-	1,618,774		1,015,537		603,237
Prime de capital	-					-
Rezerve din reevaluare	9,191					9,191
Rezerve legale	305,649	28,990				334,639
Rezerve statutare sau contractuale	-					-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-					-
Alte rezerve	-					-
Actiuni proprii	(2,883)					(2,883)
Rezultat raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	(715,202)	(948,776)	(948,776)	(1,015,537)	(1,015,537)	(648,441)
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(584,373)					(584,373)
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	(706,250)	(601,380)				(1,307,630)
Rezultat 2017	-					-
Profitul sau pierdere exercitiului financiar	(948,776)	579,790		(948,776)	(948,776)	579,790
Repartizarea profitului	-	(28,990)				(28,990)
Total capitaluri proprii	(357,687)	648,408	(948,776)	(948,776)	(1,964,313)	1,239,497

*In cursul anului 2019, s-au identificat erori provenite din perioadele raportate anterior si au fost efectuate corectii aferente soldurilor initiale ale perioadei dupa cum urmeaza:

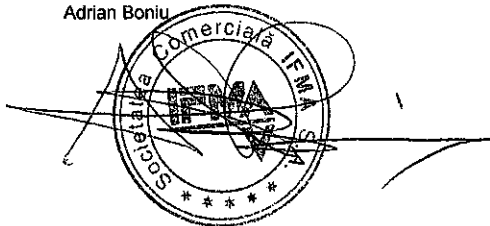
Denumirea elementului	Pozitia bilantiera/Nr Rand	Corectii Debit/Credit Sold 01.01.2019
Datorii comerciale - Furnizori	48	76,411.61
Alte provizioane	67	186,544.56
Creante comerciale - provizioane	31	16,952.22
Cheltuieli in avans	97	321,472.00
		601,380.39

In cursul anului 2019 prin Hot. AGA Nr. 3 din 04.11.2019 s-a hotarat diminuarea capitalului social cu suma de 1.015.537 lei pentru acoperirea unei parti din pierderea acumulata si majorarea capitalului social cu 1.618.774

Tranzactia s-a inregistrat prin contul Capital social subscris si nevarsat (contul 1011)

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director Financiar
Bogdan Barbalata



ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2019

- 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 inregistrate 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	1,284,300	3,061	252,099	1,035,262	631,466	23,147	-	654,613	
Imobilizări corporale din care:	3,036,282	36,535	347,009	2,725,808	2,428,462	137,437	340,802	2,225,097	
Terenuri si amenajari terenuri	-	-	-	-	-	-	-	-	
Constructii	803,020	2,794	-	805,814	477,567	27,212	-	504,779	
Instalatii tehnice si masini	2,175,111	24,581	340,802	1,858,891	1,909,345	103,845	340,802	1,672,388	
Alte active corporale	51,944	5,609	-	57,553	41,550	6,380	-	47,930	
Avansuri si imobilizari corporale in	6,207	3,550	6,207	3,550	-	-	-	-	
Imobilizări financiare	281,799	32,984	16,128	298,655	-	-	-	-	
Total active imobilizante	4,602,382	72,580	615,236	4,059,725	3,059,928	160,584	340,802	2,879,710	

In cursul anului 2019 au intrat urmatoarele mijloace fixe :

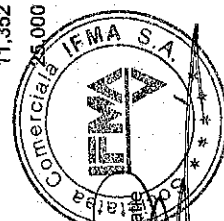
- imobilizari necorporale : 3,061
- imobilizari corporale, din care : 32,985
 - cladiri 2,794
 - echip. tehnologic -
 - aparate si inst. de masurare, control 11,374
 - mijloace de transport 13,207
 - echip. de birou 5,609

au iesit urmatoarele mijloace fixe :

- imobilizari necorporale : 252,099
- imobilizari corporale, din care : 340,802
 - cladiri -
 - echip. tehnologic 33,728
 - aparate si inst. de masurare, c 3,242
 - mijloace de transport 303,831
 - echip. de birou -

Imobilizarile financiare in valoare de 298,655.27 au urmatoarea componenta :

- sume datorate de entitatile afiliate 223,017
- garantii de buna executie retinute in contul clientului : 9,279
- garantii de buna executie IFMA: 13,699
- garantii esalonare debite : 4,958
- garantii participare licitatie achitate client : 11,350
- garantii inch. apartament : 11,352
- garantii OMV carduri: 5,000



Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director financiar
Bogdan Barbalata

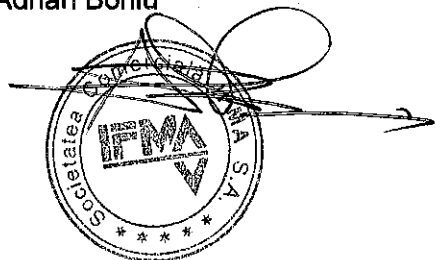
S.C. IFMA SA Bucuresti
Nota 4

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)	-	-	-	-
Alte provizioane 1518	-	-	348,936	348,936
Provizioane pt. impozite (ct1516)	-	-	-	-
Total provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	348,936	348,936

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

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

Nota 5

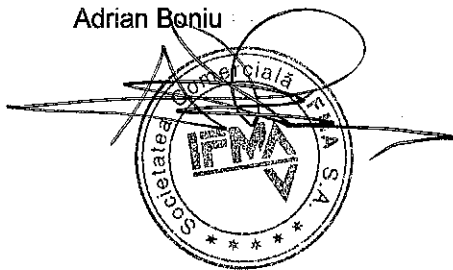
0

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația profitului	Suma 31.12.2018	Suma 31.12.2019
Profit net de repartizat	-	579,790
rezerva legală	-	28,998
acoperirea pierderii contabile	-	550,792
dividende		
alte repartizări		
Profit nerepartizat	-	-

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Bonju



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:	7,827,121	7,827,121	-
Decontări din operații în participații	-	-	-
Creațe imobilizate pe termen scurt	-	-	-
Clienți	10,252,779	10,252,779	-
Avansuri plătite	168,173	168,173	-
Provizioane clienți și alte creațe	(3,208,926)	(3,208,926)	-
Clienți facturi de întocmit	-	-	-
Alte creațe	615,094	615,094	-
			-

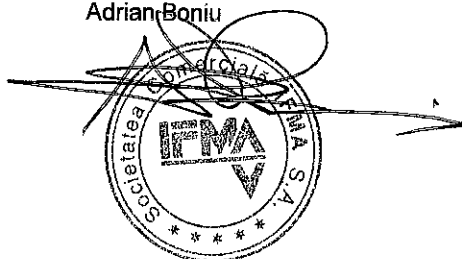
- lei -

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:	17,306,118	17,306,118	-	-
Imprumut bancar	-	-	-	-
Imprumut de la acționari, pe termen lung	2,161,988	2,161,988	-	-
Garantii și leasing financiar	2,502	2,502	-	-
Sume datorate entităților din grup	2,767,317	2,767,317	-	-
Impozit pe profit	0	0	-	-
Datorii în legătură cu salariile	289,631	289,631	-	-
Datorii la bugetul de stat	465,105	465,105	-	-
TVA	423,448	423,448	-	-
Furnizori	6,985,016	6,985,016	-	-
Dividende de plată	88,449	88,449	-	-
Alte sume	53,503	53,503	-	-
Avansuri clienți	4,069,158	4,069,158	-	-

NOTA: La 31.12.2019 datoriile platibile într-o perioadă mai mică de un an sunt în valoare de 17.306.118 lei. Această situație indică faptul că este posibil ca Societatea să aibă dificultăți în onorarea obligațiilor curente fără rescađentarea 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 subscris și nevărsat al societății este de 603.237 lei
Capitalul social se divide în acțiuni cu o valoare nominală de 0,18 lei fiecare,
în total un număr de 12.694.209 acțiuni.

S.C. IFMA SA Bucuresti

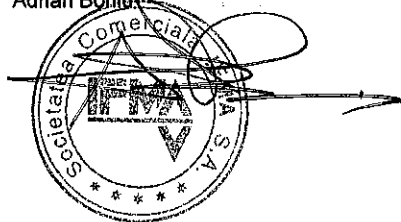
Structura acționarilor la 31 decembrie 2019 este următoarea :

	<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 2019

În cursul anului 2019 prin Hot. AGA Nr. 3 din 04.11.2019 s-a hotărât diminuarea capitalului social cu suma de 1.015.537 lei pentru acoperirea unei părți din pierderea acumulată și majorarea capitalului social cu suma de 1.631.078,90. Hotărârea a fost publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, Nr. 215/20.01.2020 și este în curs de înregistrare la Registrul Comerțului

Președinte Consiliu de Administrație
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Bogdan Barbalata.

S.C. IFMA SA Bucuresti

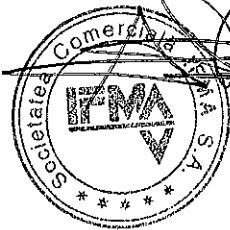
Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- lei -

1	Societatea a avut in anul 2019 un numar mediu de		160
		Tesa	56
		Muncitori	104
2	Fondul total de salarii, din care:		10,842,668
		Tesa	4,075,974
		Muncitori	6,766,694
3	Cheltuielile cu asigurari sociale		336,497
5	Remuneratia totala a directorilor societatii la nivelul anului 2019		846,011
6	Suma totala a indemnizatiilor(brute) a membrilor Consiliului de Administratie		460,550

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name 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	12,694,209	100.0000%

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

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).

Informații cu privire la relația 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	2,576,209	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	66,340
TOTAL	4,701,829	5,018,086	4,396,930	4,356,993	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
Venituri din vanzarea de ascensoare	15,119,723	9,712,654	0	9,991,905	8,700,651	7,614,235
Venituri din vanzarea pieselor de schimb si prod complem	279,109	192,310	107175	199,308	20,823	1,443,008
Venituri din montaj ascensoare si modernizari	2,520,817	2,218,664	10187525	1,980,107	2,701,424	4,473,914
Venituri din service ascensoare	12,063,681	11,969,384	10601886	10,454,890	11,087,050	10,946,635
Alte venituri	1,036,272	653,553	854316	412,727	397,304	295,330
	31,019,602	24,746,565	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 - tot	11,136,052	9,172,654	7,574,004	8,512,281	6,611,983	8,631,720
- 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	396,265	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 din care:	109,624	55,173	117,188	158,146	213,599	479,226
- cheltuieli cu obiectele de inventar	109,471	55,173	117,188	158,146	213,599	241,397
- cheltuieli cu materialele nestocate	153	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	84,090
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	347,646	308,355	340,076	109,189	236,850	157,969
Cheltuieli pentru deplasări	586,021	574,650	687,868	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	4,411,597	5,096,238	5,713,776	7,161,592

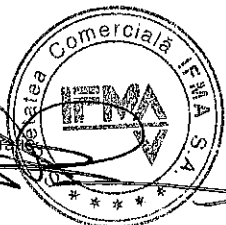
Cheltuielile cu chirii reprezintă în cea mai mare parte cheltuieli generate de închirierea sediilor sucusalelor service montaj din provincie și din leasingul operational pentru flota auto
 Cheltuielile cu primele de asigurare cuprind asigurarile încheiate pentru santierele de construcții, asigurări obligatorii auto și asigurări 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						1,638
Amenzi și despăgubiri	209,631	373,731	4,439	44,236	89,907	27,588
Subvenții și donații, sponsorizări	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		
Componenta conturilor de trezorerie la 31.12.2019 este urmatoarea:		
Conturi	Suma	valuta
Trezorerie	682,646.11	RON
Cash	34,414.38	RON
BCR	51,358.57	RON
Garanti	1,268,981.58	RON
Piraeus	-	RON
BRD	1,394.14	RON
Total LEI	2,038,794.78	
Garantii	35,497.14	RON
	35,497.14	
Alte valori	17,096.00	RON
Garanti Bank EUR	6,070.80	RON
Garanti Bank SEK	55.99	RON
Garanti Bank USD	295.55	RON

Presedinte Consiliu de Administratie
 Adrian Boniu



Director Financiar
 Bogdan Barbalata

TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE

Datorii comerciale

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31-Dec-18</u> (RON)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31-Dec-19</u> (RON)
MP TRADEMARKS	110,435	110,435
MAC-PUAR SA - sold creditor cont 401.2	8,427,930	5,039,796
MAC-PUAR SA - sold cont 408	685,795	1,106,109
MAC-PUAR ASCENSORES S.L.	30,400	26,286
MP LIFTEN-ASCENSEURS NV		234
MP Hiss AB		13,047
Total solduri debitoare IC	<u>9.254.559</u>	<u>6.295.907</u>

Creante comerciale fata de IC

	<u>31-Dec-18</u> (RON)	<u>31-Dec-19</u> (RON)
MAC-PUAR SA - sold debitor cont 411.2	177,617	39,470
MP Hiss AB	791,116	-
MP LIFTEN-ASCENSEURS NV	24,604	27,252
MP SGA	-	71,030
MP ALTOR	-	69,501
MP LIFTS s.r.o.	10,388	10,558
Total solduri	<u>1.003.724</u>	<u>217.910</u>

(ii) Împrumuturi de la părți afiliate

	<u>31-Dec-18</u> (RON)	<u>31-Dec-19</u> (RON)
Mac Puar Corporacion	3,598,124	2,161,988
Total	<u>3.598.124</u>	<u>2.161.988</u>

Sold la 31.12.2019

Structura achiziții IC

	CAPEX	Servicii	Materiale	Dobanzi
MP TRADEMARKS				
MAC-PUAR SA - sold creditor cont 401.2	€ - €	115,401 €	1,434,968	€ 21,629
MAC-PUAR ASCENSORES S.L.				
RAV SMART MANAGEMENT	€	430,350		
Total rulaje				

Structura vanzari IC

MAC-PUAR SA - sold debitor cont 411.2	€	31,157
MP SGA	€	24,676
MP Hiss AB	€	112,817
MP Altor	€	21,757
MP LIFTEN-ASCENSEURS NV	€	59,192

Societatea a primit un împrumut de 1188000 eur, în septembrie 2013, pentru achitarea unui împrumut pe termen lung acordat de bancă. 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%

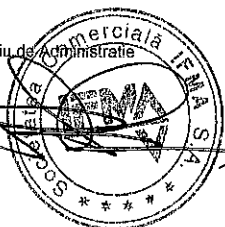
În anul 2016, o parte din împrumutul acordat societății IFMA de către MP Corporacion a fost cesionată către principalii acționari ai societății, în aceleași condiții ca și împrumutul inițial.

În anul 2018, o parte din împrumutul acordat societății IFMA de către MP Corporacion 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

În anul 2019, o parte din împrumutul acordat societății IFMA de către MP Corporacion a fost cesionată către Mac Puar CIM cu suma de 145.635 EUR suma cu care MacPuar CIM a participat la majorarea de capital și către Weybridge Imobiliară cu suma de 194.178 EUR suma cu care Weybridge a participat la majorarea de capital. Soldul împrumutului la 31.12.2019 a fost de 453.123 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 2019 Societatea a inregistrat un profit in suma 580 mii RON, prezinta pierderi cumulate in suma de 1.956 mii RON.

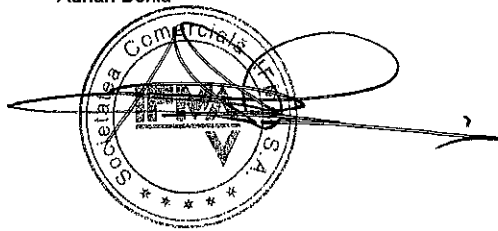
Prin HOTARAREA nr.3 din 04.11.2019 a ADUNARII GENERALE EXTRAORDINARE A ACTIONARILOR Societatii IFMA S.A. s-a aprobat:

-reducerea de capital social al IFMA SA cu suma de 1.015.536,72 lei de la 2.284.957,62 lei la 1.269.420,90 lei, prin reducerea valorii nominale a unei actiuni de la 0,18 lei la 0,10 lei, fara a afecta numarul de actiuni si cota de participare a fiecarui actionar la capitalul social. Reducerea capitalului social este realizata pentru acoperirea pierderilor cumulate de societate, inregistrate in ultimele situatii financiare aprobate.

-majorarea capitalului social al societății IFMA S.A., intr-o singură etapa, fara prima de emisiune, cu suma de 1.631.078,90 lei, de la nivelul ulterior reducerii capitalului social de 1.269.420,90 lei până la nivelul maxim de 2.900.499,80 lei, pentru acoperirea pierderilor contabile si asigurarea capitalului de lucru.

Hotararea a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a, Nr. 215/20.01.2020 si este in curs de inregistrare la Registrul Comertului

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu



Director Financiar
Bogdan Barbalata

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

Nota 12

Aspecte legate de pandemia COVID-19

In contextul actual al crizei determinate de pandemia COVID-19, IFMA S.A si-a desfasurat activitatea asigurand protejarea angajatilor si respectand toate conditiile prevazute de Ordonantele Militare.

S-au luat masuri suplimentare privind protectia tehnicienilor de intretinere si montaj ascensoare iar pentru personalul TESA s-a organizat un program de lucru de acasa si un grafic bine stabilit pentru lucrul la birou. Mentionez ca pana la data acestui raport nu s-a inregistrat niciun caz de infectare in cadrul colectivului IFMA.

Avand in vedere conditiile actuale, activitatea economica a societatii a inregistrat o scadere de aproximativ cu 10% a activitatii de mentenanta in luna aprilie fata de luna anterioara datorita suspendarii activitatii unor clienti, in special hoteluri, gradinite si centre comerciale, si cu 35% a activitatii de montaj intern si in strainate generand o scadere cu 30% a veniturilor. Pentru luna mai se estimeaza o scadere a veniturilor cu 25% fata de bugetul propus.

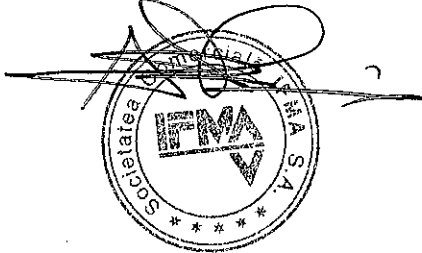
Comitetul Director s-a intrunit in mod regulat in aceasta perioada, si s-au luat urmatoarele masuri pentru reducerea efectelor crizei:

- Urmarirea zilnica a facturarilor si incasarilor
- Convingerea clientilor de a efectua platile on-line
- Concentrarea eforturilor pe proiectele de montaj care ofera conditii de lucru in siguranta vis-a-vis de riscul de infectare
- Dialogul permanent cu clientii si identificarea riscurilor de continuare a activitatii acestora
- Negocierea reducerii tarifului pentru unele contracte in loc de suspendarea acestora
- Reducerea unor costuri administrative (benzina, deplasari, reduceri de bonusuri salariale
- Somajul tehnic pentru o parte din personal

Conducerea societatii estimeaza o scadere a veniturilor in luna mai cu 25% fata de bugetul asumat, in luna iunie o scadere cu 15% fata de buget iar incepand cu luna iulie o scadere cu 10% fata de buget. In concluzie nu exista riscul de necontinuitate a activitatii.

Presedinte Consiliu de Administratie
Adrian Boniu

Director Financiar
Bogdan Barbalata



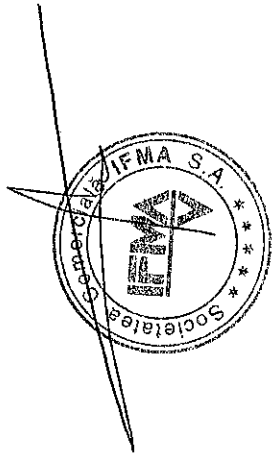
Cont Cod	Nume	Sold Initial		Rulaj current		Cumulate		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	1,015,536.72	1,618,774.02	1,015,536.72	1,618,774.02	0.00	603,237.30
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2,284,957.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,284,957.62
105	DIFERENTE DIN REEVALUARE	0.00	9,190.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,190.52
1058	DIFERENTE 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	28,989.50	0.00	28,989.50	0.00	334,638.75
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	1,421,451.50	0.00	1,305,095.96	770,476.33	1,305,095.96	770,476.33	1,956,071.13	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	948,775.96	0.00	33,734,581.42	35,263,147.32	33,734,581.42	35,263,147.32	0.00	579,789.94
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	28,989.50	0.00	28,989.50	0.00	28,989.50	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
1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
166	DATORII CARE PRIVESC IMOBILIZARILE FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	348,936.45	0.00	348,936.45	0.00	348,936.45
1661	DATORII FATA DE ENTITATILE AFLIATE	0.00	3,598,123.76	3,237,374.84	1,801,238.75	3,237,374.84	1,801,238.75	0.00	2,161,987.67
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	25,310.57	3,237,374.84	1,801,238.75	3,237,374.84	1,801,238.75	0.00	2,161,987.67
		0.00	25,310.57	22,808.14	0.00	22,808.14	0.00	0.00	2,502.43
Grup 1'		2,957,484.01	6,223,231.72	39,344,386.58	39,831,562.37	39,344,386.58	39,831,562.37	2,572,317.18	6,325,240.68
205	CONCESIUNI,BREVETE SI ALTE DREPTURI SI VAL.SIMILARE	654,056.16	0.00	3,060.81	0.00	3,060.81	0.00	657,116.97	0.00
2071	FOND COMERCIAL	630,243.48	0.00	0.00	252,099.48	0.00	252,099.48	378,144.00	0.00
212	CONSTRUCTII	803,020.91	0.00	2,794.12	0.00	2,794.12	0.00	805,815.03	0.00
213	INSTALATII TEHNICE, MILOACE DE TRANSPORT	2,175,110.50	0.00	24,581.35	340,801.62	24,581.35	340,801.62	1,858,890.23	0.00
2131	ECHIP.TEHNOL.(MASINI,UTILAJE,INSTAL.DE LUCRU)	383,549.38	0.00	0.00	33,728.40	0.00	33,728.40	349,820.98	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MAS.CONTROL,REGLARE	188,382.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2133	MILOACE DE TRANSPORT	1,603,178.44	0.00	11,373.91	3,242.25	11,373.91	3,242.25	196,514.34	0.00
214	MOBIL.AP.BIROTICA,ECHIP. DE PROT.A VAL.UMANE SI MAT.SI ALTE	51,944.40	0.00	13,207.44	303,830.97	13,207.44	303,830.97	1,312,554.91	0.00
		0.00	0.00	5,609.20	0.00	5,609.20	0.00	57,553.60	0.00

409	FURNIZORI-DEBITORI	210,413.26	0.00	0.00	2,668,712.64	2,574,191.31	2,574,191.31	304,934.59	0.00
4091	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU CUMPARARI DE BUNURI DE NATURA STOC	83,101.07	0.00	0.00	1,575,846.19	1,522,185.83	1,522,185.83	136,761.43	0.00
4092	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU PRESTARI DE SERVICII SI EXECUTARI	127,312.19	0.00	0.00	1,092,866.45	1,052,005.48	1,052,005.48	168,173.16	0.00
4111	CLIENTI	11,423,868.95	0.00	0.00	40,283,204.12	42,922,101.42	42,922,101.42	8,784,971.65	0.00
4118	CLIENTI INCERTI	1,339,507.33	0.00	0.00	137,009.22	8,709.41	8,709.41	1,467,807.14	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	2,922,769.61	0.00	1,197,217.94	2,343,606.67	2,343,606.67	0.00	4,069,158.34
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	239,755.93	0.00	10,526,361.00	10,520,348.00	10,520,348.00	0.00	233,742.93
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	2,285.00	0.00	14,726.00	12,441.00	12,441.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	13,094.00	0.00	0.00	2,725,628.00	2,731,593.20	2,731,593.20	7,128.80	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	45,064.00	0.00	5,538.00	5,538.00	5,538.00	0.00	45,064.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TEKTILOR	0.00	5,662.73	0.00	28,416.37	29,677.00	29,677.00	0.00	6,923.36
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	88,397.81	0.00	0.00	4,795.42	1,308.01	1,308.01	91,885.22	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	7,614.89	0.00	4,659.02	1,308.01	1,308.01	0.00	4,263.88
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	96,012.71	0.00	0.00	136.40	0.00	0.00	96,149.11	0.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE (1.01.2018)	0.00	456,690.38	0.00	2,873,033.82	2,637,956.00	2,637,956.00	0.00	221,612.56
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE (1.01.2018)	0.00	198,786.23	0.00	1,140,316.00	1,050,040.00	1,050,040.00	0.00	108,510.23
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	44,932.52	0.00	256,451.00	238,353.20	238,353.20	0.00	26,834.72
4371	CONTRIBUTIE UNITATE SOMAJ	0.00	1,795.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,795.72
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	747,075.72	0.00	4,569,096.00	4,245,468.25	4,245,468.25	0.00	423,447.97
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	3,091,998.26	3,091,998.25	3,091,998.25	0.01	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	0.00	7,336,030.69	7,336,030.69	7,336,030.69	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA	37,507.08	0.00	0.00	225,354.23	233,859.30	233,859.30	29,002.01	0.00
444	IMP. VENITURI DIN SALARII	0.00	110,150.63	0.00	722,456.00	705,575.00	705,575.00	0.00	93,269.63
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	114,167.51	0.00	0.00	323,312.66	20,484.35	20,484.35	416,995.82	0.00
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	86,432.65	0.00	0.00	187,128.00	168,230.00	168,230.00	105,330.65	0.00

542	AVANSURI DE TREZORERIE	30,698.83	3,983,915.67	3,988,657.32	3,983,915.67	3,988,657.32	25,957.18	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	31,726,224.94	31,726,224.94	31,726,224.94	31,726,224.94	0.00	0.00
Grup '5'		2,050,314.54	122,199,442.40	122,125,989.50	122,199,442.40	122,125,989.50	2,123,767.44	0.00
601	CHELTUIELI CU MATERIELE PRIME	0.00	10,694,971.86	10,694,971.86	10,694,971.86	10,694,971.86	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	9,464.58	9,464.58	9,464.58	9,464.58	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	0.00	616,554.90	616,554.90	616,554.90	616,554.90	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	90,490.98	90,490.98	90,490.98	90,490.98	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	299,920.92	299,920.92	299,920.92	299,920.92	0.00	0.00
603	CHELTUIELI PRIVIND MAT. DE NATURA OB.DE INVENTAR	0.00	146,595.30	146,595.30	146,595.30	146,595.30	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	144,501.49	144,501.49	144,501.49	144,501.49	0.00	0.00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	56,245.78	56,245.78	56,245.78	56,245.78	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	-31,635.19	-31,635.19	-31,635.19	-31,635.19	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	16,614.56	16,614.56	16,614.56	16,614.56	0.00	0.00
612	CHELTUIELI CU REDEVENITELE,LOC.DE GEST.SI CHIRII	0.00	1,422,672.36	1,422,672.36	1,422,672.36	1,422,672.36	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	45,181.84	45,181.84	45,181.84	45,181.84	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL,RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	129,206.39	129,206.39	129,206.39	129,206.39	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI	0.00	171,076.28	171,076.28	171,076.28	171,076.28	0.00	0.00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARILE,DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	2,504,388.07	2,504,388.07	2,504,388.07	2,504,388.07	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	315,283.36	315,283.36	315,283.36	315,283.36	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	79,875.65	79,875.65	79,875.65	79,875.65	0.00	0.00
628	CHELTUIELI CU SERV. EXEC. DE TERTI	0.00	4,245,742.59	4,245,742.59	4,245,742.59	4,245,742.59	0.00	0.00
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARS.ASIM	0.00	192,586.00	192,586.00	192,586.00	192,586.00	0.00	0.00
635_4	CHELTUIELI FOND HANDICAP	0.00	168,230.00	168,230.00	168,230.00	168,230.00	0.00	0.00

635_7	CH. ALTE TAXE (TX NOTAR, IMP CLADIRI ALTE TX)	0.00	24,356.00	24,356.00	24,356.00	24,356.00	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU REMUNERATIILE PERSONALULUI	0.00	10,461,334.00	10,461,334.00	10,461,334.00	10,461,334.00	0.00	0.00
642	CH CU AVANTAJELE IN NATURA SI TICHETELE DE MASA PT SALARIATI	0.00	381,334.00	381,334.00	381,334.00	381,334.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELTUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA	0.00	98,569.43	98,569.43	98,569.43	98,569.43	0.00	0.00
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	237,927.20	237,927.20	237,927.20	237,927.20	0.00	0.00
654	PIEDERI DIN CREAMTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	181,891.70	181,891.70	181,891.70	181,891.70	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	24,177.36	24,177.36	24,177.36	24,177.36	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	316,371.88	316,371.88	316,371.88	316,371.88	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	101,649.22	101,649.22	101,649.22	101,649.22	0.00	0.00
667	CHELTUIELI PRIVIND SCENTURILE ACORDATE	0.00	-1,856.67	-1,856.67	-1,856.67	-1,856.67	0.00	0.00
681	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIV.AMORTIZ.SI PROVIZIOANELE	0.00	780,254.69	780,254.69	780,254.69	780,254.69	0.00	0.00
Grup '6'		0.00	33,731,390.53	33,731,390.53	33,731,390.53	33,731,390.53	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	13,312,189.06	13,312,189.06	13,312,189.06	13,312,189.06	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	0.00	20,012,960.06	20,012,960.06	20,012,960.06	20,012,960.06	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENIE, LOCATII GEST. SI CHIRII	0.00	71,575.39	71,575.39	71,575.39	71,575.39	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	0.00	75,736.84	75,736.84	75,736.84	75,736.84	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	22,702.09	22,702.09	22,702.09	22,702.09	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	-21,243.05	-21,243.05	-21,243.05	-21,243.05	0.00	0.00
711	VARIATA STOCURILOR	0.00	21,952,546.06	21,952,546.06	21,952,546.06	21,952,546.06	0.00	0.00
758	VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	46,467.06	46,467.06	46,467.06	46,467.06	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	59,988.82	59,988.82	59,988.82	59,988.82	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	1,053.30	1,053.30	1,053.30	1,053.30	0.00	0.00

767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00										
7814	VENITURI DIN PROVIZ.PT. DEPREC.CLIENTI	0.00										
Grup 7		0.00	55,766,275.17	55,766,275.17	55,766,275.17	55,766,275.17	55,766,275.17	55,766,275.17	55,766,275.17	0.00	0.00	0.00
		30,375,612.41	428,059,981.21	428,059,981.21	428,059,981.21	428,059,981.21	428,059,981.21	428,059,981.21	428,059,981.21	27,795,630.08	27,795,630.08	27,795,630.08



Roedl & Partner Audit SRL

Calea Floreasca, nr.55, Etaj 4
Grand Offices
Sector 1, 014453 București

Telefon +40 (21) 230 22 75
+40 (21) 230 22 76
Telefax +40 (21) 231 48 35

Internet www.roedl.de
E-mail bucharest@roedl.pro

**Raportul auditorilor independenți către acționarii
S.C. IFMA S.A.
Calea Giulesti, 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 2019 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 refera la:

- Total active: 18.894.554 lei
- Total capitaluri proprii: 1.239.498 lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 579.790 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful 1. și a posibilelor efecte ale aspectelor descrise în paragrafele 1., 2. și 3. 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 2019, 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 „Produse finite și mărfuri” prezentată de către Societate la 31 decembrie 2018 și la 31 decembrie 2017, precum și asupra impactului corespunzător al acesteia în contul de profit și pierdere al exercițiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost în măsură să obținem probe suficiente și adecvate de audit cu privire la existența și recuperabilitatea stocurilor deținute la terți incluse în această poziție bilanțieră

in suma de 924.000 RON la 31 decembrie 2017, iar stocurile deținute la terți la 31 decembrie 2018 in suma de 685.795 RON au fost supraevaluate cu suma de 259.053 RON. Având in vedere ca stocurile inițiale determina performanta financiara si fluxurile de numerar, noi nu am putut determina daca sunt necesare ajustări cu privire la rezultatul curent prezentat in contul de profit si pierdere al exercițiului curent si cu privire la fluxurile nete ale activității de exploatare raportate in situația fluxurilor de numerar. De asemenea, Societatea prezinta la 31 decembrie 2019 stocuri in deținute la terți in suma de 1.394.949 RON. Pe baza informațiilor furnizate de către Societate, noi am determinat ca soldul la 31 decembrie 2019 al stocurilor deținute la terți este supraevaluat cu suma de 270.611 RON.

2. Asupra stocurilor prezentate de către Societate la 31 decembrie 2018 si la 31 decembrie 2017, precum si asupra impactului corespunzător al acestora in contul de profit si pierdere al exercițiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost in măsură sa obținem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la valoarea realizabila a stocurilor cu o vechime mai mare de un an. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in măsură sa obținem prin metode alternative probe suficiente si adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31 decembrie 2018 si cele prezentate in informațiile comparative din contul de profit si pierdere al anului 2018. La 31 decembrie 2019, Societatea prezinta in stocuri in suma de 7.596.347 RON. Pe baza informațiilor furnizate de către Societate, stocurile având o vechime mai mare de un an sunt in suma de 1.380.626 RON. Managementul estimează ca stocurile vor fi folosite in perioadele următoare, însă este posibil ca valoarea realizabila a stocurilor menționate sa fie diferita de estimările managementului. Prin urmare, noi nu am fost in măsură sa obținem probe suficiente si adecvate privind valoarea recuperabila a stocurilor la 31 decembrie 2019 si la 31 decembrie 2018 si pentru a determina daca sunt necesare ajustări de valoare privind evaluarea acestora, si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercițiilor financiare 2019 si 2018.
3. Asupra poziției bilanțiere „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale” prezentata de către Societate la 31 decembrie 2018 si la 31 decembrie 2017, precum si asupra impactului corespunzător al acesteia in contul de profit si pierdere al exercițiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost in măsură sa obținem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentând dividende de plata incluse in aceasta poziție bilanțieră. La 31 decembrie 2019, Societatea prezinta in poziția bilanțieră „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale” suma de 4.089.958 RON, dar nu a furnizat probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentând dividende de plata incluse in aceasta poziție bilanțieră. Prin urmare, noi nu am fost in măsură sa obținem probe suficiente si adecvate privind poziția bilanțieră „Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale” la 31 decembrie 2019 si la 31 decembrie 2018 si pentru a determina daca sunt necesare ajustări de valoare privind evaluarea acestora, si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercițiilor financiare 2019 si 2018.

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți 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 semnificativa legata de continuitatea activității

Atragem atenția asupra faptului ca la 31 decembrie 2019, 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

Fără a califica în continuare opinia noastră, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- Așa cum este prezentat în Nota 1- Situația modificărilor în capitalurile proprii, în cursul exercițiului 2019 Societatea a înregistrat diminuarea capitalului social cu suma de 1.015.537 RON și majorarea capitalului social cu suma de 1.618.774 RON în baza Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 3/04.11.2019, aceasta fiind în curs de înregistrare la Registrul Comerțului.
- Așa cum este prezentat în Nota 1- Situația modificărilor în capitalurile proprii, în cursul exercițiului 2019 Societatea a înregistrat ajustări aferente soldurilor inițiale ale perioadei prin reducerea poziției „Cheltuieli înregistrate în avans” cu suma de 321.472 RON, prin reducerea poziției „Creanțe comerciale” cu suma de 16.952 RON, prin majorarea poziției „Datorii comerciale” cu suma de 76.412 RON, prin majorarea poziției „Provizioane” cu suma de 186.544 RON și prin majorarea poziției „Pierderi reportate” cu suma de 601.380 RON. Sumele comparative corespunzătoare ale perioadei precedente nu au fost retratate în situațiile financiare la 31 decembrie 2019, respectând-se principiul intangibilității soldurilor inițiale în conformitate cu paragraful 54 din OMFP 1802.
- Așa cum este prezentat în Nota 12 – Evenimente ulterioare, după închiderea exercițiului financiar, în martie 2020, măsuri restrictive au fost luate în România și în multe alte țări în efortul de a limita răspândirea COVID-19. Nu se poate estima cum va evolua situația, ceea ce determină incertitudini cu privire la dezvoltarea economică. Conducerea Societății a luat măsuri și monitorizează continuu situația, estimarea Conducerii fiind că Societatea va fi capabilă să depășească această situație de urgență. Cu toate acestea, concluzia se bazează pe informațiile disponibile la data emiterii acestor situații financiare, iar impactul evenimentelor ulterioare asupra activității viitoare a Societății poate diferi de estimarea Conducerii.

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 secțiunile „Bazele opiniei cu rezerve” și „Evidențierea unor aspecte”, 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 Financiarți 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 îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului.

Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de baza 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 legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Alte aspecte

În România, legislația fiscală este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul Societății a înregistrat în conturile care va sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății și se menționează expres destinatarul conveniți prin contract sau impuși de legislație. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

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

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în 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 în 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) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
- 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 2019, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Liviu Plescan
Auditor Financiar



Rödl & Partner

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari cu nr.
4537/31.07.2013
Inregistrat la Registrul Public Electronic al
ASPAAS cu nr. AF 4537

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: 4537
Registrul Public Electronic: AF 4537**

In numele societatii
ROEDL & PARTNER AUDIT SRL

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari cu nr.
600/15.09.2005
Inregistrata la Registrul Public Electronic al
ASPAAS cu nr: FA 600

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităților de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: Roedl&Partner Audit SRL
Registrul Public Electronic: FA 600**

Bucuresti, 27 Aprilie 2020