



Raportul anual conform Regulamentului A.S.F.

pentru exercitiul financiar 2019

S.C. SOMETRA S.A.

Sediul social: Copșa Mică, str. Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, ROMANIA

Numărul de telefon / fax: +40/269/840320 / +40/269/840325

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu:
32/124/1991(07.02.1991)

Codul fiscal: RO 813526

Clasa tipul numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- Acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 2,5 lei /acțiune.

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

- Se tranzacționează pe piața extrabursieră RASDAQ începând cu data de 15.09.1997, urmare a încheierii contractului cu Registrul Român al Acționarilor,(SC DEPOZITARIUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) înregistrat sub nr.2575 / 21.08.1997.
- Din data de 26.10.2015 se tranzacționează pe Sistemul alternativ de tranzacționare AcRO, conform deciziei 2979/26.10.2015.

Capitalul social subscris și varsat este de 66.442.865 lei

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copșa Mică, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, Jud. Sibiu, România

www.sometra.ro

1. Activitatea societății comerciale

Întreprinderea de stat din care provine S.C.SOMETRA S.A. s-a numit IMMN Copsa Mica care la rândul ei provine din firma SONEMIN înființată în 1939. Întreprinderea de stat IMMN a fost reorganizată conform Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, prin transformare integrală în societate pe acțiuni. Actul normativ în temeiul căreia a fost înființată societatea este H.G.30/1991 privind înființarea de societăți comerciale pe acțiuni în ramura de metalurgie neferoasă, publicată în Monitorul Oficial nr. 14 bis din 22 ianuarie 1991.

S.C. Sometra S.A. funcționează în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. 135/2013 revizuită în 14.04.2014, actualizată în data de 19.10.2015 și modificată în data de 08.02.2016.

Compania este specializată în metalurgia neferoasă, mai exact, în oxizi de zinc (oxizi Waelz - pulbere) și clinker Waelz (zgură Waelz - granulat).

. Oxizii Waelz sunt o materie primă de calitate foarte bună pentru industria de producere a zincului și a plumbului, în timp ce clinkerul Waelz este un material bogat în fier, care poate fi aplicat în mai multe industrii, inclusiv construcția de drumuri.

În iulie 2014, Sometra a început să opereze o instalație pilot de reciclare a deșeurilor (cup-torul Waelz) pentru a testa posibilitatea producerii de oxizi de zinc (Zn) și de plumb (Pb), dând unității un nou impuls și noi perspective de viitor.

Întrucât materia primă nu este una tipică și nu există o practică standard pentru tratamentul acesteia, compania a întreprins cercetări ample pentru a găsi modalități de gestionare și prelucrare eficientă a acesteia. Sometra a investit 3.000.000 de dolari în cercetarea științifică pentru a determina soluția cea mai ecologică și în același timp viabilă de tratare a materiei prime. În 2017, în urma unei cercetări ample efectuate de SGS, acreditați la nivel internațional, conținutul mediu de Zn și Pb din materia primă a fost estimat la 7,5%, respectiv 2,6%.

În colaborare cu Institutul Polonez de Metale Neferoase (IMN), acreditat la nivel internațional, Sometra a efectuat o serie de teste la nivel de laborator și pilot, concluzia fiind că aplicarea tehnologiei Waelz este soluția optimă. Procesul Waelz este o metodă de recuperare a Zn și Pb și a altor metale cu punct de fierbere relativ scăzut din deșeuri metalurgice utilizând un cuptor rotativ (cuptorul Waelz), cu adăugarea de particule metalurgice de coals. Testul pilot a demonstrat cu succes fezabilitatea tehnică pentru prelucrarea (reciclarea) zgurii, obținând două produse comercializabile: oxizi Waelz și clinker Waelz.

În prezent, activitatea Sometra se concentrează pe reciclarea componentelor valoroase din deșeurile haldelor industriale care depinde de obținerea unei autorizații de mediu pentru noile cuptoare Waelz de mare capacitate în procesarea deșeurilor cu conținut de zinc și plumb.

1.1.1 Elemente de evaluare generală(RO):

- Pierdere netă 12.694.395
- cifra de afaceri 3.187.882
- export 0
- numerar și alte disponibilități bănești 2.284.888.

1.1.2. Principalele produse finite ale societății sunt:

- PLUMB ELECTROLITIC
- OXIZI WAEELZ
- CLINKERUL WAEELZ

Principalele piețe externe de deslăcere pentru toate produsele este Comunitatea europeană(EU)

Metode de distribuire al produselor: cu TIR Trucks.

Ponderele principalelor categorii de produse în veniturile totale în perioada 2017- 2019 este următoarea:

	2017	2018	2019
Plumb electrolitic	0%	0%	0%
Alte produse și servicii	100%	100%	100%
Total	100 %	100 %	100 %

1.1.3 Furnizorii de materii prime și de materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii:

Furnizorii de materie primă (concentrate miniere):

- Surse interne de valorificare a deșeurilor

Furnizorii de materiale auxiliare:

NR.	DENUMIRE MATERIALE	FURNIZOR	
1	ACID AZOTIC	SC Chemical Company	Iasi
2	ACID HEXAFLUOSILICIC	Derivados Del Fluor	Spania
3	CALCAR	SC Baumit Romania SRL	Teius
4	CLEI DE OASE	SC Tima Complex	Cluj
5	CLOR LICHID	SC Sadneht Prodcem SRL	Turda
6	SULFAT DE ALUMINIU	SC Cesal SA	Oradea
7	SODA CALCINATA	SC Upsom SA; Brentug SRL	Ocna Mures
8	SULF MACINAT	SC Ando Impex SRL	Dej
9	VAR PRAF	SC Carneuse Holdings	Brasov

1.1.5 Numărul angajaților societății comerciale;

La data de 31 decembrie 2019 societatea a avut un număr de 17 angajați.

Menționăm că pe parcursul anului 2019 nu s-au declansat conflicte de munca.

1.1.6 S.C. SOMETRA S.A., întreprindere cu profil de metalurgie neferoasă, funcționează în baza Autorizației Integrate de Mediu în care sunt prevăzute limitele maxime de emisii în aer și apă.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Pentru principalele clădiri aflate în proprietatea societății comerciale vechimea în ani este:

NR. CRT.	AMPLASARE	VECHIME (ANI)
1.	Hala Electroliza	50
2.	Hala Rafinare	42
3.	Hala Stibiu	35
4.	Laborator	36
5.	Epurarea apei industriale	28
6.	Atelier Mecanic	60
7.	Atelier Strungarie	44
8.	Pavilion Administrativ	39

2.2. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile S.C. SOMETRA S.A. au fost cotate începând cu data de 15.09.1997 pe piața extrabursieră RASDAQ, și din 26.10.2015 pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO.

Se afla în derulare contractul nr. 2575/21.08.1997 încheiat cu "Regisco" SA (SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) cu sediul în București, contract având ca obiect prestarea de servicii de registru.

3.2. Capitalul social al S.C. SOMETRA S.A. la data de 31.12.2019 este de 66.442.865 lei .

Nr. acțiuni: 26.577.146;

Valoare nominală: 2,5 lei/acțiune;

Structura acționariatului:

Mytilineos Holdings S.A. 24.661.069 acțiuni, reprezentând 92,790 %;

Persoane Juridice 1.459.654 acțiuni, reprezentând 5,4921 %;

Persoane Fizice 456.422 acțiuni, reprezentând 1,7173 %.

AVAS: 1 acțiune;

La data de referință 31.12.2019, erau înregistrați în registrul consolidat al acționarilor societății 7.887 acționari.

3.3. Situația dividendelor societății pe ultimii trei ani:

(RON)

Nr. crt.	Dividende	2017	2018	2019
1.	Dividende declarate	0	0	0
2.	Dividende plătite	0	0	0
3.	Dividende acumulate	0	0	0

4. Conducerea societății comerciale

o Componenta Consiliului de Administrație

- 1) Președintele Consiliului de Administrație – Dl. Efstathiadis Christos, cetățean elen, născut la data de 31.08.1960 în Istanbul, Turcia.
- 2) Membru al Consiliului de Administrație – Dl. Diakopoulos Dimitrios, cetățean elen, născut la data de 21.09.1964, în Atena, Grecia.
- 3) Membru al Consiliului de Administrație – Dl. Kontouzoglou Alexandros, cetățean elen, născut la data de 01.11.1979, în Atena, Grecia.

Componenta Consiliului Director

Director General – ing. Christos Efstathiadis

Director Financiar & Comercial – ec. Vasileios Raptopoulos

Director Proces Cercetare & Dezvoltare – ing. Hudak Mihai

Director Administrativ – ec. Iuliia Bathoka

5. Situația financiar-contabilă:

Analiza economico-financiară actuală, comparativ cu ultimii trei ani

a). Elemente de bilanț:

- active care reprezintă cel puțin 10% din total active:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENTE DE ACTIV	2017	2018	2019
1.	TOTAL ACTIVE	65.908.335	51.939.054	48.480.301
2.	ACTIVE IMOBILIZATE	51.481.199	37.195.121	33.761.252
	- terenuri	9.537.867	9.537.867	9.537.867
	- cladiri si constructii speciale	29.837.941	23.751.241	20.339.478
	- masini si utilaje	12.105.391	3.906.013	3.883.907
3.	ACTIVE CIRCULANTE	18.208.853	12.945.667	11.157.759
	- semifabricate, produse finite	2.490.381	1.479.367	39.896
	- materii prime, materiale	1.943.193	581.920	401.586
	- clienti si conturi asimilate	11.127.413	8.139.213	8.322.155

- Alte elemente de bilanț:

(RON)

NR. CRT.	Elemente de bilanț	2017	2018	2019
1.	Numerar si alte	2.271.112	2.595.277	2.284.888

	disponibilitati			
2.	Profituri reinvestite	0	0	0
3.	Total active curente	21.830.438	16.141.025	11.267.384
4.	Total pasive curente	94.378.976	96.922.943	101.644.945

b). Contul de profit și pierderi:

(RON)

NR. CRT.	PRINCIPALELE ELEMENTE	2017	2018	2019
1.	Cifra de afaceri	12.099.655	8.747.411	3.187.882
2.	Venituri brute	16.016.731	13.104.274	3.220.433

• Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENT DE CHELTUIALA	2017	2018	2019
1.	Cheltuieli privind marfurile	206	0	0
2.	Cheltuieli cu materia prima	71.570	0	0
3.	Cheltuieli cu materiale auxiliare si consumabile	6.567.002	1.323.423	231.322

c). Cash-flow:

(RON)

FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
+ Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	(17.507.975)	(22.430.207)	(12.694.395)
Ajustari pentru:			
• Elemente nemonetare . . din care:			
+ □ Amortizare	309.209	405.025	187.774
+ □ Provizioane		235.722	
+ □ Alte elemente nemonetare			
- • Pierderi din diferente de curs			
+ • Venituri din subventii			
- • Cheltuieli cu dobanzile	188.258	325.260	430.980
= Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	(17.387.024)	(22.114.720)	(9.009.790)
- • Variatia creantelor comerciale si de alta natura	(565.954)	(2.988.200)	142.285
- • Variatia stocurilor	1.790.363	(2.372.287)	(1.619.805)

+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditori	(1.447.529)	(1.664.428)	87.258
-	● Variatia altor elemente de activ	3.059.038	(14.622.373)	(3.119.242)
+	● Variatia altor elemente de pasiv	80.362.596	4.128.630	4.015.381
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	57.244.596	332.342	(310.389)
-	Impozitul pe profit varsat	0	0	0
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare, (A)</i>	57.244.596	332.342	(310.389)
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
-	- Achizitii de terenuri si mijloace fixe	55.889.135	8.177	
-	- Venituri din investitii	621.173	0	
-	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	(55.267.962)	(8.177)	0
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
+	Imprumuturi bancare	0	0	0
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>	0	0	0

=	CREȘTEREA NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	1.976.634	324.165	(310.389)
-	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	294.478	2.271.112	2.595.277
+	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFÂRSITUL PERIOADEI	2.271.112	2.595.277	2.284.888

6. Contingențe legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, actualizată în data de 19.10.2015 și modificată în data de 08.02.2016 cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10/10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul anului 2018 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 336.713,94 lei și la nivelul anului 2019 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 762.041,70 lei.

7. Anexe

- a) Societatea nu are filiale și nu controlează alte societăți.
- b) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

-Anexam prezentului raport copii după:

- 1) Raportările financiar-contabile anuale, întocmite pe baza documentelor contabile certificate și verificate în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr 1802 / 2014.
- 2) Declarația administratorului societății conform căreia situațiile financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile în vigoare.
- 3) Raportul auditorului independent
- 4) Copie hotărâre AGA

Președintele Consiliului De Administratie

Ing. Christos Efstathiadis



Director Financiar - Comercial

Ec. Vasileios Raptopoulos

Contabil Sef

Ec. Mihaela Suteu



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND GESTIONAREA ECONOMICO-FINANCIARA A SOCIETATII PE ANUL 2019

Societatea comerciala SOMETRA SA Copsa Mica a inregistrat in anul 2019, conform datelor inscrise in Bilantul Contabil la 31.12.2019 urmatoarea situatie economico – financiara:

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (PRODUCTIVA)

a. Productia exercitiului	2.029.053	RON
din care:		
Productie vanduta	3.138.993	RON
Venituri din vanzarea marfurilor	48.889	RON
Productie stocata	-1.439.471	RON
Productie immobilizata	0	RON
Alte venituri din expolatare	280.642	RON
b. Cifra de afaceri	3.187.882	RON

Pentru realizarea acestei productii, in 2019 societatea a inregistrat urmatoarea structura de cheltuieli:

a. Cheltuieli materiale	500.112	RON
b. Cheltuieli de personal	2.335.519	RON
c. Cheltuieli cu amortizarea	187.774	RON
d. Alte cheluieli de exploatare	11.069.981	RON
Total cheltuieli de exploatare	14.093.386	RON
Rezultatul activitatii de exploatare:	12.064.333	RON
Pierdere		

B. ACTIVITATEA FINANCIARA

a. Venituri din dobanzi	9	RON
b. Venituri din diferente de curs valutar	1.191.371	RON
Total venituri financiare	1.191.380	RON
a. Cheltuieli din diferente de curs valutar	1.390.462	RON
b. Cheltuieli privind dobanzile	430.980	RON
Total cheltuieli financiare	1.821.442	RON
Rezultatul din activitatea financiara: Pierdere	630.062	RON
Rezultatul net al exercitiului: Pierdere	12.694.395	RON

In concluzie, in anul 2019 societatea a inregistrat pierdere in suma de 12.694.395 RON.

Din datele bilantului reiese de asemenea situatia creantelor si obligatiilor pe care societatea le are in raporturile cu tertii, dupa cum urmeaza:

a. Clienti si conturi asimilate	8.322.155	RON
b. Alte creante	109.234	RON
Total creante	8.431.389	RON
c. Imprumuturi si datorii asimilate	0	RON
d. Furnizori si conturi asimilate	7.268.719	RON
d. Alte datorii	94.376.226	RON
Total datorii	101.644.945	RON

Mentionam ca la 31.12.2019 societatea nu avea plati restante la Bugetul de Stat sau la celelalte bugete.

Capitalul social are o valoare de 66.442.865 RON.

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU ANUL 2019

- | | |
|----------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri | 14.68 % |
| 2. Productivitatea muncii | 187.522 RON/angajat |
| 3. Cheltuieli totale la 1.000 lei / CA | 4.992 RON |

In conformitate cu art. 114 din legea 31/1990 se propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarca Bilantului si a Contului de profit si pierdere conform OMFP 1802 / 2014.

In numele Consiliului de Administratie,

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**





PREZENTAREA BILANTULUI CONTABIL SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE PE ANUL 2019

Bilantul contabil la 31.12.2019 a fost intocmit pe baza Balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice, cu respectarea Normelor Metodologice de intocmire a bilantului si a OMFP 1802/2014.

Soldurile conturilor regasite in balanta de verificare dau imaginea reala a patrimoniului societatii la data de 31.12.2019.

La intocmirea situatiei "Contul de profit si pierdere", s-au avut in vedere rula-jele anuale ale conturilor de venituri si cheltuieli aferente anului 2019.

Mentionam ca rezultatul net al exercitiului se concretizeaza in pierdere.

In urma prezentarii, Adunarii Generale a Actionarilor, a Situatiei economico-financiare, propunem aprobarea Bilantului Contabil si a Contului de Profit si Pierdere.

In numele Consiliului de Administratie,

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 5

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC SOMETRA SA

Judetul: 32-SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2443-Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **Efstathiadis Christos**, 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,
Presedintele Consiliului de Administratie
Efstathiadis Christos



Bifati marcat
dacă
este cazul:

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

002_A1.00 - 06.09.2019

Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2019**

Numa de contul 66.442.965

Entitatea SC SOMETRA SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate COPSA MICA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

FABRICILOR 1 0269840320

Număr din Registrul comerțului B57/124/1991

Cod unic de înregistrare 6 1 3 9 7 6

Forma de proprietate

34 Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cosferului

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cosferului

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- 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 Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONȚINUT DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	-41.772.982
Capital subscris	66.442.865
Profit/ pierdere	-12.694.395

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
HETATHIADIS CHRISOS

Numele și prenumele
SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Semnătura

Calitatea
17 CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică? Denumire firma de audit
ADINA MED SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS CF/CUI
390-2003 1 7 6 0 4 7 3

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
A	B	1	2
<small>(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col. B)</small>			
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 - 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	33.789.108	29.431.601
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	3.850.080	3.600.395
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	55.933	47.540
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	14.741.964	15.751.650
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	*	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	51.937.085	48.831.186
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	1.968	* 9.115
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.968	9.115
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	51.939.053	48.840.301
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 - 396)	26	26	581.920	401.586
2. Producția în curs de execuție (ct. 311 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.479.367	39.896
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	0	
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.061.287	441.482
II. CREAȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale s; (ct. 2675* - 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* - 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	8.139.213	8.372.155
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+428+431** + 436** + 437** - 4382+ 441** - 4424+ din ct. 4428** - 444** - 445+446** + 447** - 4482+4582+4652+ 461 - 473** - 496 + 5187)	34	34	140.891	109.234
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	36 (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.289.104	8.431.389
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	2.595.277	2.284.888
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.945.668	11.157.759
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471 ¹)	44	42	3.195.357	109.625
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471 ²)	45	44	3.195.357	109.625
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	302.974	35.016
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 - 404 + 408)	49	48	6.878.487	7.213.703
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
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	89.741.182	91.376.225
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	96.922.943	101.644.945
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-80.781.918	-90.377.561
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-28.842.865	-41.537.260
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		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	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)	63	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
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	235.722	235.722
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	235.722	235.722
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. 211/5)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	66.442.865	66.442.865

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	81	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	81	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (103*)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	66.142.865	66.442.865
II. PRIME DE CAPITAL (rt. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.438.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	5.830.802	5.830.802
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	634.082	637.082
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.464.884	6.467.884
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	8.177	8.177
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	86.986.195	109.416.702
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	22.430.207	12.694.395
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-29.078.587	-41.772.982
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	-29.078.587	-41.772.982

Suma de control F10: 929269299 / 2805766530

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Suma de control în acest rând se prezintă din sumele 2675 la 2679 și reprezintă creșterea aferentă contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creșteri în valoare, scadente în perioada în valoare de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt în vigoare prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Fișelor privind întocmirea și actualizarea inventarului contabilizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a celor pentru care s-a scutit inventarizarea, în mod modificat și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTRAOIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2018	2019	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col. B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.747.411	3.187.882
Producția vândută (ct.701+702+703+704-705+706+708)	02	02	8.704.555	3.138.993
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	42.856	48.889
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct./411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	24.183	1.439.471
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 - 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.401.189	280.647
-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	10.124.417	2.029.053
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.323.423	231.322
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	107.604	70.314
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	171.178	198.476
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.612.124	2.335.519
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-643+644)	22	23	2.512.497	2.284.127
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	99.627	51.392
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	405.025	187.774
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817) din ct.6818)	25	26	405.025	187.774
a.2) Venituri (ct.7813 - din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6816)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	27.253.683	11.069.981
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.127.933	3.331.546
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 ¹)	32	33	4.382.086	495.963
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	18.743.664	7.242.472
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ²)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	235.722	
- Cheltuieli (ct.6612)	38	40	235.722	
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	32.108.759	14.093.386
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	21.984.347	12.064.333
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	2	9
- 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	2.979.855	1.191.371
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	2.979.857	1.191.380
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	325.260	430.980
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665-667+668)	56	58	3.100.462	1.390.462
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	3.425.722	1.821.442
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	445.865	630.067

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	13.104.274	3.220.433
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	35.534.481	15.914.828
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	22.430.207	12.694.395
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	22.430.207	12.694.395

Suma de control F20 : 367658283 / 2805766530

^{*)} 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 rula-ul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, 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 și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3751/ 2014	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1	12.694.395	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		01	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		05	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		06	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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 și alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributi și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariați		20	19	21	19	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	22	17	
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 (*)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene , din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare , din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (*)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	47a 1302		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a 1303		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b 1304		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a 1305		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b 1306		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	1.968	9.115
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		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	1.968	9.115
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		7.147
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	1.968	1.968
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	8.139.213	8.327.155
- 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	7.593.477	7.853.527
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	149.892	109.234
- 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	149.892	109.234
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	5.136	3.273
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	5.136	3.273
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenți	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	75 (513)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	14.524	34.787
- în lei (ct. 5311)	94	85	14.524	34.787
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	803.334	2.246.828
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	212.654	303.728
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	585	508
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	560.680	1.943.100
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	6.751	4.633
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	96.427.640	100.661.074
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 sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 102), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1687)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	9.462.636	13.610.002
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104	200.000	200.000
- în valută	114	105	9.262.636	13.410.002
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- 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	7.151.461	7.268.719
- 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	2.726.763	2.848.924
- 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 (398)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428)	120	110	97.952	55.710
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	102.213	54.166
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	99.981	51.934
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	2.232	2.232
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii (cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd. 123 la 127)	133	122	79.583.378	79.672.477
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
- alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.477-din ct.473)	135	124	79.583.378	79.672.477

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nereșidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nereșidenți (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	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni cotate e)	144	131	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni necotate s)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nereșidenți (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	169.037	3.612		
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 e)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	66.442.862	X	66.442.862	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	65.301.808	98,28	65.301.808	98,28
- deținut de persoane fizice	164	151	1.141.054	1,72	1.141.054	1,72
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regii autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019		
- dividendele interimare repartizate și	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:	161	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	162	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	163	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	164	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	165	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

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 absolvanților 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 întreprinzători 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. 324/2005, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 195/2012 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. 994/2012 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 institutiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a creanței, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice aflate' 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, (*) „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 exploatarei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul European de Garantare Agricolă (FEAGA) 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 (c) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatarei 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 (c) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

B) Se vor include cheltuielile 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 cheltuielile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul datoriei cu entități afiliate rezidente (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 entitățile afiliate rezidente indiferent de scadență (din ct.451).

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

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

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

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

7) La secțiunea XII Capital social vărsat la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 156.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	472.900			X	472.900
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	.			X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	472.900			X	472.900
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	9.537.867			X	9.537.867
Constructii	07	24.030.536		3.691.058	3.691.058	20.339.478
Instalatii tehnice si masini	08	3.953.513		333.166	333.166	3.620.347
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	263.560				263.560
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	14.741.954	1.009.687			15.751.651
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	52.527.440	1.009.687	4.024.224	4.024.224	49.512.903
III.Imobilizari financiare	17	1.958	7.147		X	9.115
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	53.002.308	1.016.834	4.024.224	4.024.224	49.994.918

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	472.900			472.900
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	472.900			472.900
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	279.295	166.449		445.744
Instalatii tehnice si masini	25	108.054	12.933	96.413	24.574
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	203.006	8.393		211.399
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	590.355	187.775	96.413	681.717
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.063.255	187.775	96.413	1.154.617

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 343675474 / 2805766530

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SUI

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Código	Descripción	Saldo Inicial		Fuente		Ejecución		Total		Saldo Final
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
379	Transferencia de 3									
311	Transferencia de 3	14.564,81		19.191,90	0,00	34.507,27	323.206,20	345.044,50	34.507,27	34.507,27
312	Transferencia de 3			0,00	0,00	588,30	588,30	588,30	588,30	588,30
313	Transferencia de 3			0,00	0,00					
314	Transferencia de 3			0,00	0,00					
315	Transferencia de 3			0,00	0,00					
316	Transferencia de 3			0,00	0,00					
317	Transferencia de 3			0,00	0,00					
318	Transferencia de 3			0,00	0,00					
319	Transferencia de 3			0,00	0,00					
320	Transferencia de 3			0,00	0,00					
321	Transferencia de 3			0,00	0,00					
322	Transferencia de 3			0,00	0,00					
323	Transferencia de 3			0,00	0,00					
324	Transferencia de 3			0,00	0,00					
325	Transferencia de 3			0,00	0,00					
326	Transferencia de 3			0,00	0,00					
327	Transferencia de 3			0,00	0,00					
328	Transferencia de 3			0,00	0,00					
329	Transferencia de 3			0,00	0,00					
330	Transferencia de 3			0,00	0,00					
331	Transferencia de 3			0,00	0,00					
332	Transferencia de 3			0,00	0,00					
333	Transferencia de 3			0,00	0,00					
334	Transferencia de 3			0,00	0,00					
335	Transferencia de 3			0,00	0,00					
336	Transferencia de 3			0,00	0,00					
337	Transferencia de 3			0,00	0,00					
338	Transferencia de 3			0,00	0,00					
339	Transferencia de 3			0,00	0,00					
340	Transferencia de 3			0,00	0,00					
341	Transferencia de 3			0,00	0,00					
342	Transferencia de 3			0,00	0,00					
343	Transferencia de 3			0,00	0,00					
344	Transferencia de 3			0,00	0,00					
345	Transferencia de 3			0,00	0,00					
346	Transferencia de 3			0,00	0,00					
347	Transferencia de 3			0,00	0,00					
348	Transferencia de 3			0,00	0,00					
349	Transferencia de 3			0,00	0,00					
350	Transferencia de 3			0,00	0,00					
351	Transferencia de 3			0,00	0,00					
352	Transferencia de 3			0,00	0,00					
353	Transferencia de 3			0,00	0,00					
354	Transferencia de 3			0,00	0,00					
355	Transferencia de 3			0,00	0,00					
356	Transferencia de 3			0,00	0,00					
357	Transferencia de 3			0,00	0,00					
358	Transferencia de 3			0,00	0,00					
359	Transferencia de 3			0,00	0,00					
360	Transferencia de 3			0,00	0,00					
361	Transferencia de 3			0,00	0,00					
362	Transferencia de 3			0,00	0,00					
363	Transferencia de 3			0,00	0,00					
364	Transferencia de 3			0,00	0,00					
365	Transferencia de 3			0,00	0,00					
366	Transferencia de 3			0,00	0,00					
367	Transferencia de 3			0,00	0,00					
368	Transferencia de 3			0,00	0,00					
369	Transferencia de 3			0,00	0,00					
370	Transferencia de 3			0,00	0,00					
371	Transferencia de 3			0,00	0,00					
372	Transferencia de 3			0,00	0,00					
373	Transferencia de 3			0,00	0,00					
374	Transferencia de 3			0,00	0,00					
375	Transferencia de 3			0,00	0,00					
376	Transferencia de 3			0,00	0,00					
377	Transferencia de 3			0,00	0,00					
378	Transferencia de 3			0,00	0,00					
379	Transferencia de 3			0,00	0,00					
380	Transferencia de 3			0,00	0,00					
381	Transferencia de 3			0,00	0,00					
382	Transferencia de 3			0,00	0,00					
383	Transferencia de 3			0,00	0,00					
384	Transferencia de 3			0,00	0,00					
385	Transferencia de 3			0,00	0,00					
386	Transferencia de 3			0,00	0,00					
387	Transferencia de 3			0,00	0,00					
388	Transferencia de 3			0,00	0,00					
389	Transferencia de 3			0,00	0,00					
390	Transferencia de 3			0,00	0,00					
391	Transferencia de 3			0,00	0,00					
392	Transferencia de 3			0,00	0,00					
393	Transferencia de 3			0,00	0,00					
394	Transferencia de 3			0,00	0,00					
395	Transferencia de 3			0,00	0,00					
396	Transferencia de 3			0,00	0,00					
397	Transferencia de 3			0,00	0,00					
398	Transferencia de 3			0,00	0,00					
399	Transferencia de 3			0,00	0,00					
400	Transferencia de 3			0,00	0,00					

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2019

Metoda indirectă

A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2018	31.12.2019
+	Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare	-22.430.207	-12.694.395
	Ajustări pentru:		
	• Elemente nemonetare, din care:		
+	□ Amortizare	405.025	187.774
+	□ Provizioane	235.722	
+	□ Alte elemente nemonetare		3.927.811
-	• Pierderi din diferențe de curs		
+	• Venituri din subvenții		
-	• Cheltuieli cu dobanzile	325.260	430.980
=	Profitul din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	-22.114.720	-9.009.790
-	• Variația creanțelor comerciale și de altă natură	-2.988.200	142.285
-	• Variația stocurilor	-2.372.287	-1.619.805
+	• Variația furnizorilor și clienților creditori	-1.664.428	87.258
-	• Variația altor elemente de activ	-14.622.373	-3.119.242
+	• Variația altor elemente de pasiv	4.128.630	4.015.381
-	Numerar generat din activitatea de exploatare	332.342	-310.389
-	Impozitul pe profit versat	0	0
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	332.342	-310.389
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	Achiziții de terenuri, mijloace fixe și participații	8.177	
+	Venituri din investiții		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investiții (B)</i>	-8.177	0
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Imprumuturi bancare		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>		0
-	CREȘTEREA NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	324.165	-310.389
-	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	2.271.112	2.595.277
+	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	2.595.277	2.284.888

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Cristofor-Efthymidis



Director Financiar și Comercial
Ec. Vasileios Raptopoulos

Contabil Șef
Ec. Mihaela Surtau

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Capital subscris varsat	66.442.865					66.442.865
Rezerve din reevaluare	7.438.543			3.000	3.000	7.435.543
Rezerve legale	5.830.802					5.830.802
Rezerve reprez. surplusul din rez. din reevaluare	634.082	3.000	3.000			637.082
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve						
Acțiuni proprii	8.177					8.177
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită *						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29	87.928.905	22.430.207				110.359.112
Sold creditor	3.368.080					3.368.080
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor	2.425.670					2.425.670
Sold debitor						
Repartizarea profitului						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor						
Sold debitor *	22.430.207	12.694.395		22.430.207		12.694.395
TOTAL	-29.078.587	35.127.602	3.000	22.433.207	3.000	-41.772.982

Contabil Șef
Ec. Mihaela Sutea

Director Financiar și Comercial
Ec. Vasileios Papatopoulos



Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Christos Efsthathiadis

**ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE, PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2019**

Pierderile fiscale inregistrate in exercitiul fiscal 2019, asa cum au fost relevate in situatiile financiare pentru anul 2019, vor fi recuperate din profiturile impozabile obtinute, conform dispozitiilor art. 31 alin 1, din legea 227/2015, in ordinea inregistrarii acestora, la fiecare termen de plata a impozitului pe profit.

Director General
Ing. Christos Efsthadiadis



Director Finaciar - Comercial
Ec. Vasileios Raptopoulos

A handwritten signature in black ink, written over the name of the Director of Commercial Finance.

Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, written over the name of the Chief Accountant.

SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2019**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministrului Finanțelor Publice al
României nr.1802/2014**

S.C. SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

31 DECEMBRIE 2018

CUPRINS

PAGINA

Raportul auditorilor independenți	-
Bilanțul	2 - 3
Contul de profit și pierdere	4 - 5
Situația fluxurilor de trezorerie	6
Situația modificărilor capitalului propriu	7
Note la situațiile financiare	8 - 35

S.C. SOMETRA S.A.

BILANT

Situția Cod 10

	Rând	Nota	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 (lei)
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale	3		0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	6			
TOTAL	7	1(a)	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții	8		33.289.108	29.431.601
2. Instalații tehnice și mașini	9		3.850.081	3.600.395
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10		55.933	47.540
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs	12		14.741.964	15.751.850
TOTAL	17	1(b)	51.937.085	48.831.186
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
3. Acțiuni deținute la entități controlate	20	1(c)		
8. Alte creanțe	23	1(c.)	1.968	9.115
TOTAL	24		1.968	9.115
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	25		51.939.053	48.840.301
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile	26		581.920	401.586
2. Producția în curs de execuție	27		1.479.367	39.896
3. Produse finite și mărfuri	28		b	
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	29			
TOTAL	30		2.061.287	441.482
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale	31	5;11	8.139.213	8.322.155
4. Alte creanțe	34	5;12	149.891	109.234
TOTAL	36		8.289.104	8.431.389
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	40	13	2.595.277	2.284.888
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	41		12.945.668	11.157.759
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	42		3.195.357	109.625
2. Suma datorate instituțiilor de credit	46	5;16		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47	5	302.974	35.016
4. Datorii comerciale	48	5;14	6.878.487	7.233.703
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	5;15	89.741.482	94.376.226

BILANT

Situatia Cod 10

TOTAL	53		96.922.943	101.644.945
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	54		-80.781.918	-90.377.561
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55		-28.842.865	-41.537.260
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	5;17		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	5;18		
TOTAL	64			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	65			
2. Alte provizioane	67		235.722	235.722
TOTAL PROVIZIOANE	68		235.722	235.722
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții	69			
2. Venituri în avans	72			
TOTAL	79			
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
din care capital subscris vărsat	80		66.442.865	66.442.865
TOTAL	85		66.442.865	66.442.865
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86			
III. REZERVE DIN REEVALUARE Sold C	87		7.438.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	88		5.830.802	5.830.802
3. Alte rezerve	90		634.082	637.082
TOTAL	91		6.464.884	6.467.884
Ațiuni proprii (ct.109)	92		8.177	8.177
V. PROFIT/PIERDERE Sold C	95			
REPORTAT Sold D	96		88.986.495	109.416.702
VI. PROFIT/PIERDEREA Sold C	97			
EXERCITIULUI Sold D	98		22.430.207	12.694.395
Repartizarea profitului	99			
TOTAL CAPITALURI PROPRII	100		-29.078.587	-41.772.982
CAPITALURI - TOTAL	103		-29.078.587	-41.772.982

Semnate în numele conducerii societății la data de 17.02.2020, de către:

Președintele Consiliului de Administrație
Christos EfstathiadisDirector financiar și comercial
Vasileios RaptopoulosContabil Șef
Mihaela Suteu

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situatia Cod 20

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
1. Cifra de afaceri netă	1	10 e)	8.747.411	3.187.882
Producția vândută	2		8.704.555	3.138.993
Venituri din vânzarea mărfurilor	3		42.856	48.889
2. Variația stocurilor				
Sold C	7			
Sold D	8		24.183	1.439.471
3. Producția imobilizată	9			
7. Alte venituri din exploatare .	13		1.401.189	280.642
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	16		10.124.417	2.029.053
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	17		1.323.423	231.322
Alte cheltuieli materiale	18		107.604	70.314
8. b). Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	19		171.178	198.476
8. c). Cheltuieli privind mărfurile	20			
9. Cheltuieli cu personalul	22		2.612.124	2.335.519
a). Salarii	23		2.512.497	2.284.127
b). Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	24		99.627	51.392
10. a). Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	25	1a), b)	405.025	187.774
a.1) Cheltuieli	26		405.025	187.774
10. b). Ajustarea valorii activelor circulante	28			
b.1) Cheltuieli	29			
b.2) Venituri	30			
11. Alte cheltuieli de exploatare	31		27.253.683	11.069.981
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	32		4.127.933	3.331.546
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	33		4.382.086	495.963
11.6. Alte cheltuieli	37	18	18.743.664	7.242.472
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	39		235.722	
Cheltuieli	40		235.722	
Venituri	41			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42		32.108.759	14.093.386

SOMETRA S.A.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situația Cod 20

Profit sau pierderea din exploatare			
Profit	43		
Pierdere	44	21.984.342	12.064.333
12. Venituri din interese de participare	45		
13. Venituri din dobânzi	47	2	
14. Alte venituri financiare	50	2.979.855	1.191.371
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	2.979.857	1.191.380
16. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	53		
Cheltuieli	54		
Venituri	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile	56	325.280	430.980
Alte cheltuieli financiare	58	3.100.462	1.390.462
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	3.425.722	1.821.442
Rezultatul financiar			
Profit	60		
Pierdere	61	445.865	630.062
VENITURI TOTALE	62	13.104.274	3.220.433
CHELTUIELI TOTALE	63	35.534.481	15.914.828
18. REZULTATUL BRUT			
Profit	64		
Pierdere	65	22.430.207	12.694.395
19. IMPOZITUL PE PROFIT	66		
21. PROFIT SAU PIERDEREA NETĂ			
Profit	68		
Pierdere	69	22.430.207	12.694.395

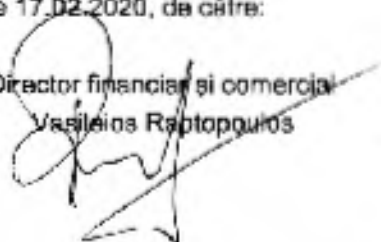
Toate activitățile societății sunt continue.

Semnat în numele conducerii societății la data de 17.02.2020, de către:


Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstathiadis



Director financiar și comercial
Vasilios Raptopoulos



Contabil Sof
Mihaela Suteu



SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE

		Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Nota	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
		(lei)	(lei)
Activități operaționale:			
Profit net		-22.430.207	-12.684.385
Cheltuiala cu amortizarea		405.025	187.774
Provizioane		235.722	
Alte elemente nemonetare			3.927.811
Cheltuleli cu dobânzile		325.260	430.980
Venituri din subvenții			
Creșterea numerarului înainte de modificările capitalului circulant din exploatare		-22.114.720	-9.009.790
Descreștere în soldurile de stocuri (Creștere) / descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe		-2.372.287	-1.619.805
		-2.988.200	142.285
Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii		-1.664.428	87.258
Variația altor elemente de activ		-14.622.373	-3.119.242
Variația altor elemente de pasiv		4.128.630	4.015.381
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale		332.432	-310.388
Impozit pe profit plătit			
Flux de numerar din activități de exploatare		332.342	-310.388
Achiziții de imobilizări		8.177	
Venituri din investiții			
Flux de numerar utilizat în activitatea de investiții		-8.177	0
Creșterea împrumuturilor bancare			
Încasări din majorare capital social			
Flux de numerar utilizat în activitatea de finanțare			
Fluxuri de numerar - total		324.165	-310.388
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12	2.271.112	2.595.277
Dimin/creșt numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12	2.595.277	2.284.888

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019	
	1	2	Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	4	5
0				3				6
Capital subscris								
Capital subscris vărsat	66.442.865							66.442.865
Rezerve din reevaluare	7.438.543				3.000		3.000	7.435.543
Rezerve legale	5.830.802							5.830.802
Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare	634.082	3.000	3.000					637.082
Rezerve stăruire sau contractuale								
Alte rezerve								
Acțiuni proprii	8.177							8.177
Rezultatul reportat								
Profit nerepartizat								
Pierdere neacoperită								
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	87.928.905	22.430.207	22.430.207					110.359.112
Sold creditor								
Sold debitor	3.368.080							3.368.080
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile								
Sold creditor								
Sold debitor								
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale								
Sold creditor								
Sold debitor	2.425.670							2.425.670
Repartizarea profitului								
Rezultatul exercițiului financiar								
Sold creditor								
Sold debitor	22.430.207	12.694.395	12.694.395				22.430.207	12.694.395
TOTAL	-29.078.587	35.127.602	3.000	3.000	22.433.207	3.000	3.000	-41.772.982

31 Decembrie 2019

1. ACTIVE IMOBILIZATE**a) Imobilizări necorporale**

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

	Concesiuni	Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2019	-	472.900		472.900
Creșteri/transferuri				
Reduceri/transferuri				
Sold la 31 decembrie 2019		472.900		472.900
Amortizare cumulată				
Sold la 1 ianuarie 2019		472.900		472.900
Amortizare în cursul anului				
Reduceri sau reluări				
Sold la 31 decembrie 2019		472.900		472.900
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2019		0		0
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2019		0		0

b) Imobilizări corporale

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2019	33.568.403	3.953.513	283.560	14.741.964	52.527.440
Creșteri / transferuri				1.009.687	1.009.687
Creșteri din reevaluare					
Reduceri / transferuri	3.691.058	333.166			4.024.224
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2019	29.877.345	3.620.347	283.560	15.751.651	49.512.903
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2019	279.295	108.054	203.006		590.355
Amortizare înregistrată în cursul exercitiului	166.449	12.933	8.393		187.775
Reduceri sau reluări		96.413			96.413
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2019	445.744	24.574	211.399		681.177

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2019	33.289.108	3.850.080	55.933	14.741.964	51.937.085
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2019	29.431.601	3.600.395	47.540	15.751.850	48.831.186

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Aluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilneos, mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea dată participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Aluminium of Greece. În cursul anului 2019, Sometra a casat și dezmembrat mijloace fixe în valoare totală de 4.024.224 lei.

Valoarea mijloacelor fixe complet amortizate la 31.12.2019 este de 277.904,11 lei.

c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale societății sunt în sumă de 9.115 lei.

2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

Societatea nu a constituit la 31 decembrie 2019 astfel de provizioane.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea nu a repartizat profit deoarece atât în anul curent cât și în anii precedenți a înregistrat pierdere.

Dividende

Societatea nu a repartizat dividenda în anul 2019, deoarece a înregistrat pierdere.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2018</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	8.747.411	3.187.883
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	1.059.806	787.004
3. Cheltuielile activității de bază	1.059.806	787.004
4. Cheltuielile activităților auxiliare	0	0

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

5. Cheltuielile indirecte de producție	0	(l)
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	7.687.605	2.400.879
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	31.048.952	13.306.383
9. Alte venituri din exploatare	1.377.006	1.158.829
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-21.984.341	-12.264.333

5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creațe	Nota	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3)		
		1	2	3
Creanțe comerciale	10	8.322.155	8.322.155	
Alte creanțe		109.234	109.234	

Incluse în soldul creanțelor comerciale sunt sume de primit de la părțile afiliate/legate, așa cum este descris în nota 19.

Datorii	Nota	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3+4)			
		1	2	3	4
Datorii comerciale	13	7.233.703	7.233.703		
Avansuri încasate în contul comenzilor de la clienți		35.016	35.016		
Sume datorate instituțiilor de credit	15; 16				
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	14; 17	94.376.226	94.376.226		
Total		101.644.945	101.644.945		

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de primit de la părțile legate/afiliate, așa cum sunt descrise în nota 19.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.
- (b) Legea 31/ 1990 - privind societățile, republicata, cu modificările și completările ulterioare.
- (c) Legea 227/2015 cu modificările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată);
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor rapoartări contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29- „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 “Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate”. Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor,

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2019

prezentarea activelor și datorilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Societatea a înregistrat la 31.12.2019 o pierdere contabilă reportată de 110.359.112 lei, iar în cursul anului 2019 o pierdere de 12.694.395 lei.

De asemenea prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Sometra SA nr.4 din 30 decembrie 2015, s-a aprobat divizarea parțială a S.C. SOMETRA SA în calitate de societate divizată și preluarea parțială a activelor și pasivelor în valoare de 621.953.901,85 RON de către S.C. REYCOM RECYCLING SA în calitate de societate beneficiară, divizarea producând efecte la data de 31.12.2016. Din suma totală a activelor transferate, Reycom Recycling SA a preluat și pierderea Sometra reportată din anii precedenți. Astfel pierderea contabilă rămasă de recuperat de către Sometra SA la finele anului 2016 pentru anii viitori a fost de 66.189.450 lei, iar la finele anului 2018, pierderea contabilă de recuperat a fost în sumă de 110.359.112 lei.

Menționăm și faptul că prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Aluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei crescând astfel datorile societății.

Astfel activul net al societății atât la 31.12.2018 cât și la 31.12.2019, are o valoare negativă.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2019 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizări necorporale

(1) Cost/evaluare

(i) *Programe informatice*

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

D Imobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Note la situațiile financiare la**31 Decembrie 2019**

Întreținerea și reparațiile immobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse immobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a immobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții	10-50
Instalații tehnice și mașini	1-30
Alte instalații, utilaje și mobilier	1-30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală.

Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru acele mijloace fixe care nu funcționează.

(3) Vânzarea/casarea immobilizărilor corporale

Immobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E Deprecierea activelor

Immobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și immobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximum dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

F Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Societatea nu a constituit astfel de provizioane în 2019.

G Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenul inițial. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

H Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.

I Capital social

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

K Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriei curente.

L Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea a constituit în anul 2018 un provizion pentru riscuri și cheltuieli, în valoare de 235.722 lei, care se menține în sold și la 31.12.2019.

N Beneficiile angajaților

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

O Compensări și tranzacții de barter

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar. În cursul anului 2019 aceste compensări au fost în valoare de 490.482 lei.

P Subvenții

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care acele subvenții urmează a le compensa.

Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

Q Impozitare

(1) Impozit pe profit curent

Societatea nu înregistrează impozit pe profit, deoarece în anul 2019 a înregistrat pierdere și are de recuperat pierderi fiscale din anii precedenți.

(2) Impozit pe profit amânat

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

R Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datorile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

S Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

T Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

U Comparative

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2019.

V Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

(i) *Riscul de credit*

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

(ii) *Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datorii comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Actiunile și pasivele monetare exprimate în lei sunt prezentate în Nota 20.

(iii) *Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută.

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2019

(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementări contabile s-au aplicat pentru anul 2019.

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

a) Acțiuni

Societatea deține la 31 decembrie 2019 acțiuni proprii în valoare de 8.177 lei, răscumpărate de la GRIVCO SA.

b) Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2019.

7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în anul financiar 2019 au fost în sumă de 1.456.882 lei.

b) Salariați

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, Societatea a avut un număr mediu de 19 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2018:21).

Numărul de personal existent la 31.12.2018 și 2019, este prezentat în continuare:

	2018	2019
Personal administrativ	18	13
Personal direct și indirect productiv		3
	21	16
Director general	1	1
	22	17

8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u> -	0,13	0,11
Datorii curente		
b) Indicatorul lichidității imediate		
<u>Active curente - Stocuri</u>	0,11	0,10
Datorii curente		

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2019

2. Indicatori de risc

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2019</u>
a) Indicatorul gradului de îndatorare		
$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	0%	0%

Unde:

- capital împrumutat = credit peste un an

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}}$	0	0
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	---

3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u> (zile)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2019</u> (zile)
$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360$	382,27	581,78

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor

Exercițiul financiar	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u> (zile)	încheiat la <u>31 decembrie 2019</u> (zile)
$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365$	1733,47	2318,96

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

<u>Cifra de afaceri</u>	-	0,16	0,06
Active imobilizate			

d) Viteza de rotație a activelor totale

<u>Cifra de afaceri</u>	-	0,13	0,05
Total active			

e) Viteza de rotație a stocurilor

<u>Costul vânzărilor</u>	-	9,88	11,26
Stoc mediu			

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

Exercițiul financiar	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2018</u> (%)	încheiat la <u>31 decembrie 2019</u> (%)
<u>Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe profit</u>	-	-
Capitalul angajat		

b) Marja brută din vânzări

Profitul brut din vânzări -
Cifra de afaceri

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

a) Rezultatul pe acțiune – de bază și diluat

b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

Acești indicatori nu sunt calculați întrucât Societatea nu a înregistrat profit.

9. ALTE INFORMAȚII

a) Prezentarea Societății

Societatea SOMETRA SA COPȘA MICĂ are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

Capitalul social subscris și vărsat este de 66.442.865 lei, divizat în 26.577.148 acțiuni în valoare de 2.50 lei fiecare, este deținut de:

- Mytilineos Holding SA Grecia - 24.661.069 acțiuni - 92.79 % ;
- Persoane juridice -1.459.654 acțiuni - 5.49 % ;
- Persoane fizice - 456.422 acțiuni - 1.72 % .

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6 B.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2019 sunt:

Moneda străină	Abreviere	Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)	
		31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Dolar SUA	USD	4,0738	4,2608
Moneda unică europeană	EUR	4,6639	4,7793

d) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	(lei)	(lei)
Total venituri	13.104.274	3.220.434
Total cheltuieli	35.534.481	15.914.829
Profitul contabil înainte de impozitare		
Total deduceri	558.011	187.774
Venituri neimpozabile		
Cheltuieli nedeductibile	23.394.196	7.853.018
Profit impozabil/pierdere fiscală	405.978	-5.029.151
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	-24.828.062	-12.520.396
Pierdere fiscală din anul curent transferată		
Deduceri din impozitul pe profit		
Pierdere fiscală totală	-24.422.084	-17.549.547
Impozit pe profit curent		

Rata de impozitare este de 16%.

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019****e) Cifra de afaceri**

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	(lei)	(lei)
Venituri din producția vândută	8.704.555	3.138.993
Venituri diverse	-24.183	-1.439.471
Alte venituri de exploatare	1.401.189	280.642
Venituri din vânzarea mărfurilor	42.856	48.889
Venituri din producția de imobilizări	0	0

f) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2019
	(lei)
Dobânzi	430.980

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2019 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2018 și revizuirea situațiilor contabile la 30 iunie 2019.

h) Angajamente acordate

De la 31 decembrie 2009 și până la 31 decembrie 2019, societatea nu a avut angajamente contractate cu furnizorii de mărfuri pentru acoperirea capacității de producție pentru anul următor.

i) Angajamente primite

La finele anului 2019, societatea nu avea angajamente contractate reprezentând contravaloarea vânzării producției pentru anul 2020.

10. CREANȚE COMERCIALE

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	(lei)	(lei)

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

Furnizori debitori de servicii	230.340	233.840
Creanțe comerciale - clienți interni	315.402	234.794
Creanțe comerciale - clienți externi	7.593.873	7.853.522
Provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale		

11. ALTE CREANȚE

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
TVA de recuperat și alte creanțe cu bugetul	149.892	109.234
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	175.747	175.747
Alte creanțe în legătură cu personalul	0	
Alte creanțe - debitori diverși	5.136	3.273

12. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
Disponibilități la bănci în lei	242.654	303.728
Disponibilități la bănci în monedă străină	580.680	1.943.100
Alte disponibilități la bănci nerezidente		
Sume în curs de decontare	1.772.282	0
Numerar în casă	14.524	34.787
Alte valori		
Avansuri de trezorerie	5.136	3.273
	2.595.277	2.284.888

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
Casa și conturi la bănci	2.595.277	2.284.888

13. DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
Furnizori interni de mijloace fixe	118.490	109.600
Furnizori interni	6.759.997	7.124.103

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2019

Furnizori interni - facturi nesosite	0	0
	6.878.487	7.233.703
Avansuri încasate în contul comenzilor	302.974	35.016

14. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
Impozit pe profit	0	0
Alte taxe	2.232	2.232
Asigurări sociale	99.981	51.934
Impozit pe salarii	35.958	16.357
Alte datorii	79.583.378	79.672.477
	86.600.034	79.743.000

15. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT

Nu este cazul

16. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

Nu este cazul

17. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE PE TERMEN LUNG

	31 decembrie 2018 (lei)	31 decembrie 2019 (lei)
Obligații în cadrul contractelor de leasing	9.462.636	13.610.002

18. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2019</u>
	(lei)
Despăgubiri, amenzi și penalități	39.061
Subvenții și donații acordate	17.797
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	3.927.811
Alte cheltuieli de exploatare	3.257.802

19. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIAȚE/LEGATE

Părțile se consideră a fi afiliate/legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile afiliate includ, conform corințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

Pe parcursul anului încheiat la 31 decembrie 2018 respectiv la 31 decembrie 2019, au avut loc următoarele tranzacții cu părțile afiliate/legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la părțile afiliate/legate la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019:

(i)

Vânzări la:

Vânzări	2018	2019
Mytilneos International Trading	0	0
Reycom Recycling SA	0	0

(ii)

Cumpărări de la:

Cumpărări	2018	2019
Mytilneos International Trading	0	0
Reycom Recycling SA	9.343	0

Sold la 31.12.2018	FURNIZOR		CLIENT
	(lei)		(lei)
REYCOM RECYCLING	3.881.131		
MYTILNEOS INTERNATIONAL TRADING	2.611.508		7.593.471
ALUMINIUM	103.539		
Sold la 31.12.2019			
REYCOM RECYCLING	3.881.131		
MYTILNEOS INTERNATIONAL TRADING	2.729.712		7.853.522
ALUMINIUM	106.100		

(iii) **Alți creditorii cont 462**

Plăți efectuate de Mytilneos International Trading în numele Sometra SA
329.428,52 USD , 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON.

Sold la 31.12.2018 3.963.179 lei, 31.12.2019 4.044.000 lei.

Transfer mijloace fixe de la Aluminium of Greece în sumă de 75.773.083 lei.

20. ACTIVE ȘI PASIVE MONETARE EXPRIMATE ÎN LEI

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
	(lei)	(lei)
Active monetare în lei	10.884.381	10.716.277
Datorii monetare în lei	96.922.943	101.644.945
Poziția monetară netă în lei	-86.038.562	-90.928.668

MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR**Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Categoriile de riscuri la care este supusă societatea sunt:

- (i) *Riscul de credit*
- (ii) *Riscul valutar*
- (iii) *Riscul de rată a dobânzii*
- (iv) *Riscul de lichiditate*

Toate aceste categorii de riscuri au fost descrise la Nota 6, lit. V.

21. CONTINGENTE**(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite

31 Decembrie 2019

situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plată obligațiilor fiscale:

Act normativ	Perioada de aplicare	Cota de majorare/	Observație
		dobânda	
HG 251/1997 a majorări de întârziere	01.06.1997 - 06.05.1999	0,25%	Pe zi
HG 354/1999 majorări de întârziere	07.05.1999 - 31.07.2000	0,30%	Pe zi
HG 564/2000 majorări de întârziere	01.08.2000 - 28.10.2001	0,15%	Pe zi
HG 1043/2001 majorări de întârziere	29.10.2001 - 31.08.2002	0,1%	Pe zi
HG 874/2002 majorări de întârziere	01.09.2002 - 31.12.2002	0,07%	Pe zi
HG 1513/2002 dobânzi	01.01.2003 - 28.01.2004	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 67/2004 dobânzi	29.01.2004 - 30.08.2005	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 784/2005 dobânzi	01.09.2005 - 31.12.2005	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
Articol 120 alineat (7) din OG 92/2003, republicată majorări de întârziere - dobânzi	01.01.2006 - 30.06.2010	0,1%	Pe zi (0,05% inclusiv pentru eşalonări)
	01.07.2010 - 30.09.2010	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
	01.10.2010 - 28.02.2014	0,04%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
			Pe zi (pentru eşalonări/amânări la plată plată 0,04% sau 0,03%, începând cu 22.03.2011, conform articolului 11 din OUG 29/2011)

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2019**

01.03.2014 - 31.12.2015	0,03%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
Articol 174 alineat (5) din Legea 207/2015 dobânzi	0,02%	Pe zi

Nivelul dobânzii s-a menținut și în anul 2019 de 0,02% pe zi.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(c) Contingente legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul anului 2018 și 2019 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 336.713,94 lei. respectiv 762.041,70 lei.

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efsthathiadis

Director financiar și comercial
Vasileios Raptopoulos

Contabil Șef
Mihaela Suteu

SOMETRA S.A.

Date informative

Situția Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rând	Nr. unități		Suma	
A		B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01				
Unități care au înregistrat pierdere		02	1		12.694.395	
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03				
			Total col 2+3		Din care	
II. Date privind plățile restante		Nr. rând			Pentru activitatea curentă	Pentru investiții
A		B	1		2	3
Plăți restante – total (rd. 04+06+14 la 18 +22), din care:		04	-		-	-
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		05	-		-	-
- peste 30 de zile		06	-		-	-
- peste 90 de zile		07	-		-	-
- peste 1 an		08	-		-	-
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:		09	-		-	-
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	-		-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate		11	-		-	-
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	-		-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care utilizează munca salariată și contribuții pentru ajutorul de șomaj de la salariați		13	-		-	-
- alte datorii sociale		14	-		-	-
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale		15	-		-	-
Obligații restante față de alți creditori		16	-		-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	-		-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		18	-		-	-

SOMETRA S.A.**Date informative****Situația Cod 30**

III. Număr mediu de salariați	Nr. rând		
		An precedent 2018	An curent 2019
A	B	1	2
Nr. mediu de salariați	19	21	19
Nr.efectiv de salariați la sfârșitul anului	20	22	17
Imobilizări financiare	48	1.968	9.115
Acțiuni deținute la entități afiliate, în sume brute, din care:	49		
-acțiuni negociate emise de rezidenți	50		
Creanțe imobilizate în sume brute	54	1.968	9.115
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.4092-411+413+418)din care	57	8.139.213	8.322.155
-creanțe comerciale externe	58	7.593.472	7.853.522
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate(ct.425+4282)	60	0	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	61	149.892	109.234
Alte creanțe(ct.453+456+4582+461+471+473)	71	5.136	3.273
Casa în lei și valută, din care	84	14.524	34.787
-în lei (ct.5311)	85	14.524	34.787
Conturi curente la bănci în lei și valută, din care:	87	803.334	2.246.828
-în lei (ct.5121) din care	88	242.654	303.728
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	89	585	508
- în valuta (ct.5124)din care	90	560.680	1.943.100
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	91	6.751	4.633
Datorii, din care	95	96.427.640	100.661.074
-Alte împrumuturi și dobânzi aferente(ct.166+167+1685+1686+1687), din care:	103	9.462.636	13.610.002
-în lei și exprimate în lei a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104	200.000	200.000
-în valută	105	9.262.636	13.410.002
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.401+403+404+405+408+419)	108	7.181.461	7.258.719

SOMETRA S.A.**Date Informativ****Situația Cod 30**

Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+428)	110	97.952	55.710
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	111	102.213	54.166
Alte datorii(ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	122	79.583.378	79.672.477
Capital social subscris vărsat(ct.1012), din care	130	66.442.865	66.442.865
-acțiuni cotate	131	66.442.865	66.442.865
Cheltuieli cu colaboratorii	136	169.037	3.612

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstatiadis



Director financiar și comercial
Vasileios Raptopoulos

Contabil Sef
Mihaela Suteu

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

Situația activelor imobilizate	Nr. rând	Sold Initial	Creșteri	Valori brute		Sold final (col.5 = 1+2-3)
				Total	Reduceri	
Elemente de imobilizări	B	1 (1)	2 (2)	3 (3)	Din care: dozmembrări și scasări 4 (4)	5 (5)
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	01	-				
Alte imobilizări	02	472.900				472.900
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03					
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	472.900				472.900
Imobilizări corporale						
Terenuri	06	9.537.867				9.537.867
Construcții	07	24.030.536		3.691.058	3.691.058	20.339.478
Instalații tehnice și mașini	08	3.953.513		333.166	333.166	3.620.347
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	263.560				263.560
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	14.741.964	1.009.687			15.751.651
Avansuri și imobilizări corporale în curs	14					
TOTAL (rd. 05 la 09)	16	52.527.440	1.009.687	4.024.224	4.024.224	49.512.903
Imobilizări financiare	17	1.968	7.147			9.115
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	18	53.002.308	1.016.834	4.024.224	4.024.224	49.994.918

AMORTIZĂRI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	AMORTIZĂRI			Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8) 9 (4)
		Sold inițial 6 (1)	Amortizare în cursul anului 7 (2)	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență 8 (3)	
A	B				
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizări	20	472.900			472.900
TOTAL (rd. 13+14)	22	472.900			472.900
Imobilizări corporale					
Terenuri	23				
Construcții	24	279.295	166.449		445.744
Instalații tehnice și mașini	25	108.054	12.933	96.413	24.574
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	203.006	8.393		211.399
TOTAL (rd. 16 la 19)	30	590.355	187.775	96.413	681.717
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 16+20)	31	590.355	187.775	96.413	1.154.617

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Provizioane constituie în cursul anului	Provizioane reluate la vențuri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10 (1)	11 (2)	12 (3)	13 (4)
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte imobilizări	33	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	34	-	-	-	-
TOTAL (rd. 22 la 24)	35	-	-	-	-
Imobilizări corporale					
Terenuri	36	-	-	-	-
Construcții	37	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	38	-	-	-	-
Alte instalații, utilaje și mobilier	39	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări corporale în curs	40	-	-	-	-
TOTAL (rd. 26 la 30)	45	-	-	-	-
Imobilizări financiare	46	-	-	-	-
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 25+31+32)	47	-	-	-	-

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Anastasiadis

Director financiar și comercial

Vasileios Raplopoulos

Contabil Sef
Mihaela Șulea

**S.C. ADINA MED SRL MEDIAS
RAPORT DE AUDIT "SOMETRA" S.A. COPȘA MICĂ
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2019**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății SOMETRA S.A. Copșa Mică

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **SOMETRA SA Copșa Mică**, cu sediul social în Copșa Mică, str.Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO813526, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

• Total active	60.107.685 lei
• Total capitaluri proprii	-11.772.982 lei
• Cifra de afaceri	3.187.882 lei
• Profit/pierdere a exercițiului financiar	-12.694.395 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale S.C. SOMETRA SA, cu excepția celor prezentate mai jos, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza Opinieii

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA") și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale 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 noastre de audit.

Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

5. Atragem atenția asupra Notei 6, alin. (3) din situațiile financiare, care indică faptul că Societatea a înregistrat în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2019 o pierdere contabilă de 12.694.395 lei și o pierdere contabilă cumulată la 01.01.2019 de 110.359.112 lei. De asemenea la data respectivă

datoriile Societății, în valoare de 101.644.945 lei, depășeau activele totale ale Societății, în valoare de 60.107.685 lei. Așa cum am menționat, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2019, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat. Opinia noastră nu a fost modificată în raport cu acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

6. Atragem atenția asupra:
- a. Notei 19, alin.(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 329.428,52 USD, 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON, precum și Transferul mijloace fixe de la Aluminium of Greece în sumă de 75.772.083 lei. Aceasta situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului.
 - b. Datorită pierderii mari înregistrate, societatea nu mai îndeplinește condițiile prevăzute de art.153²⁴, alin(1), din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată și actualizată, respectiv activul net să nu fie mai mic decât jumătate din capitalul social.

Raport asupra raportului administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492;
- c) în plus pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, echândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31

decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru Situațiile Financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acțiunile interne 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.
9. 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.
10. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile 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, laite în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, 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 Companiei 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 inadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate

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

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

Aceste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și nu pot fi folosite în nici un alt scop și de către nici un alt terț.

Situațiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legile din România, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară, contul de profit și pierdere, fluxurile de trezorerie și note explicative în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altfel decât România.

ADINA MED SRL

Autorizație CAFR 398/2003, Nr. Înregistrare RPE FA398

Prin

MATEȘ ANGELA ANETA



Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiar din România cu nr. 984/2001, Nr. Înregistrare RPE AF984

Mediaș Str.C-tin Brâncoveanu nr.9, jud.Sibiu
Tel.0722/170818

MEDIAȘ 17 FEBRUARIE 2020