

RAPORTUL ANUAL INCHEIAT CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F NR.5/2020 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Data raportului: 30.04.2020

STICLOVAL S.A.

Sediul social : str.Franghesti , nr. 17 - 19 , Valenii de Munte , jud. Prahova , ROMANIA

Numarul de telefon/fax : 0244 280928 ; 0244 281993

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 1336115

Numar de ordine in Registrul Comertului: J/29/158/15.03.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: B.V.B- Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO) – simbol STOZ .

Capital social subscris si varsat : 6.329.727,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise : actiunile au o valoare nominala de 2.5 lei

CAPITOLUL 1 . ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase . Activitatea de productie, prelucrare si vanzare a nisipului si adezivilor este completata de servicii catre terti : transport nisip ; inchirieri utilaje .

b) STICLOVAL S.A. a fost infiintata in baza Legii nr. 15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. ,cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evident contabila la data constituirii. Primele exploatari miniere ale nisipurilor din zona Valenii de Munte se consemneaza in anul 1908 , ca apoi din anul 1921 sa apara exploatari particulare de nisipuri in mod organizat ,iar in anul 1938 sa ia fiinta Societatea Anonima Romana "STICLOVAL".In anul 1947 societatea este nationalizata si devine sectie a Intrprinderii de geamuri Scaieni pana in anul 1965 , cand prin H.C.M. nr. 141/1965 se infiinteaza Intreprinderea pentru Exploatarea Minereurilor Nemetalfere Valenii de Munte .

La data de 15.03.1991 , prin H.G. nr.1361 emisa in baza Legii nr.31.1990 se transforma in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat integral romanesc.

c) In anul 2019 societatea nu s-a aflat in proces de fuziune, divizare sau reorganizare.

d) Urmare O.G. nr. 38/16.03.2001 si a ORD.nr. 150/20.09.2001 a Presedintelui Agentiei Nationale pentru Resurse Minerale – Bucuresti, STICLOVAL S.A. a fost atestata cu Certificatul de atestare nr. 107/26.05.2003, societatea avand competenta tehnica si profesionala de a executa urmatoarele lucrari:

- Intocmirea documentatiilor geologo- tehnice.
- Exploatarea si valorificarea resurselor minerale – roci utile

1.1.1. Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2019 societatea inregistreaza urmatoorii indicatori privind evaluarea generala:

- Profit brut (+)/ pierdere (-): - 244.708 lei
- Cifra de afaceri: 3.725.934 lei
- Export: 0 lei
- Costuri de productie: 3.137.010 lei
- Lichiditate (disponibil cont; casa etc): 636.608 lei
- % din piata detinuta: intrucat numarul concurentilor este mare si productia realizata de acestia nu poate fi cunoscuta in totalitate la data intocmirii raportului este greu de apreciat ponderea pe piata a produselor realizate de STICLOVAL S.A.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic- productiv al societatii comerciale

a-1) Principalul produs al societatii este **nisipul cuaratos**. Societatea ofera in prezent 4 sortimente de nisip cuaratos in functie de caracteristicile tehnice ale acestuia astfel:

- T_0, T_1, T_2 - Nisip cuaratos utilizat in turnatorii ca materie prima in industria constructiilor de masini, la prepararea amestecurilor de formare si miezuire prin procedee care necesita nisip cuaratos cu o refractaritate ridicata, cu un grad mare de uniformitate si cu un continut scazut al componentei levigabile.

- S_5 - Nisip cuaratos utilizat in industria sticlei si ceramicii ca materie prima la obtinerea geamului tras cristal, a geamului slefuit semicristal, a geamului laminat, a ambalajelor de sticla alba, semialba si colorata a fibrelor de sticla, a produselor ceramice albe si colorate, a portelanului sanitar si la fabricarea de adezivi si mortare uscate.

Nisipul cuaratos se exploateaza si se prepara din zacamantul Gura - Vitioarei, judetul Prahova si este prelucrat in Statia de preparare Franghesti.

a-2) Prin punerea in functiune a Instalatiei de adezivi si mortare uscate, am obtinut licenta pentru a produce mai multe sortimente de adeziv si mortare uscate destinati industriei constructiilor.

b) Produsele societatii se comercializeaza numai pe piata interna. Modalitatea de distributie este franco-depozit furnizor.

c) Ponderea vanzarilor de nisip, de adezivi si prestarea de servicii in totalul cifrei de afaceri si total venituri este urmatoarea:

c₁) Ponderea in cifra de afaceri: %

Denumire	An 2016	An 2017	An 2018	An 2019
Nisipuri cuaratoase	83,00	94,00	93,80	97,93
Adezivi	9,00	3,78	4,24	0,59
Servicii	8,00	2,22	1,96	1,48

c₂) Ponderea in venituri totale: %

Denumire	An 2016	An 2017	An 2018	An 2019
Nisipuri cuaratoase	76,95	78,76	89,46	84,63
Adezivi	8,41	3,22	4,05	0,51
Servicii	14,64	18,02	6,49	14,86

d) Societatea desface produsele pe piata interna direct, fara a lucra cu distribuitori.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Aprovizionarea tehnico materiala se face in baza necesarului de aprovizionare de la furnizori evaluati periodic si selectati dupa criteriile specifice bine stabilite, care sa raspunda cerintelor societatii. Activitatea de aprovizionare se desfasoara conform clauzelor contractuale, platile facandu-se la termenele si cu mijloacele de plata convenite cu fiecare furnizor in parte.

Stocurile asigura desfasurarea activitatii curente. Nu sunt create stocuri suplimentare decat pentru elementele de maxima necesitate a caror lipsa ar putea produce intreruperi ale procesului de productie.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor

lei

Denumire indicatori	Realizat 31.12.2016	Realizat 31.12.2017	Realizat 31.12.2018	Realizat 31.12.2019
Venituri din vanzarea marfurilor	32.032	32.490	36.295	26.390
Productia vanduta	3.099.637	2.884.513	3.297.865	3.699.544
Cifra de afaceri	3.131.669	2.917.003	3.334.160	3.725.934

In anul 2019 productia vanduta a inregistrat o crestere fata de anul 2018 cu 12,18 % iar cifra de afaceri de cu 11.75 %. Principalii beneficiari ai STICLOVAL S.A. sunt: Saint Gobain Weber–Bucuresti; Saint Gobain Isover–Bucuresti, Patru Maini Carpatice -Ploiesti; Henkel –Bucuresti; Duraziv-Bucuresti; Fabryo Corporation, Mecanex–Botosani.

b) Situatiile concurentiale in domeniul de activitate al STICLOVAL S.A.

Principalii concurenti ai STICLOVAL S.A. sunt:

- MINDO S.A. Dorohoi.
- BEGA MINERALE INDUSTRIALE S.A. Timisoara
 - Societati comerciale din UCRAINA – tara care detine resurse de nisip cuarzos in Bucovina de Nord de o buna calitate.
 - Societati comerciale din BULGARIA - tara care detine resurse de buna calitate si care practica preturi mici.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii STICLOVAL S.A.

a) Numarul si nivelul de pregatire al angajatilor societatii si gradul de sindicalizare a fortei de munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2019 este de 23 astfel :

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA= 2 persoane
- categoria direct productivi = 14 persoane
- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2019 este de 24.

Nivelul de pregatire al personalului existent la 31.12.2019:

- 28 % din personal au studii superioare
- 11 % din personal au studii medii tehnice
- 61% din personal au scoala profesionala sau cursuri de calificare

Salariatii societatii sunt organizati in sindicat si au incheiat un contract colectiv de munca cu patronatul inregistrat la Directia Muncii si Protectiei Sociale Prahova. Contractul colectiv de munca stabileste cadrulul general de drepturi si obligatii reciproce ale partilor in promovarea unor raporturi

echitabile care sa asigure realizarea obiectivelor din statutul societatii. In baza contractului colectiv de munca sunt incheiate contractele individuale de munca prin care se stabilesc drepturile si obligatiile fiecarui salariat referitoare la incadrarea in grupa de munca, durata programului de lucru, durata concediului de odihna, salariul de baza si diferitele sporuri, durata pentru care se incheie contractul si sanctiunile in caz de incalcare a prevederilor contractului.

b) Descrierea raporturilor dintre conducere si angajati.

Intre conducerea executiva a societatii si sindicat, relatiile sunt de colaborare si conlucrare avand ca scop promovarea unor relatii de munca echitabile care sa asigure protectia sociala, eliminarea conflictelor de munca si preintampinarea lor.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

Activitatile desfasurate nu pot genera un impact semnificativ asupra mediului si ca urmare nu se impune obtinerea unei autorizatii integrate.

La nivel de societate este constituita o comisie care efectueaza periodic identificarea si evaluarea aspectelor de mediu pe baza cerintelor standardului SR EN ISO 14001:2005, a prevederilor legale si altor cerinte normative referitoare la protectia mediului. Analiza de mediu este facuta pentru: sediul societatii; cariera Gura Vitioarei - zona de exploatare a materiei prime; statiile de preparare si uscare a produsului finit- Franghesti; garajul auto; iazurile decantoare.

Din 2010 pentru Mina Copaceni activitatea a fost suspendata luandu-se toate masurile de protectie impuse de legislatia in vigoare.

Societatea functioneaza in baza autorizatiei de mediu nr. PH-2 din 04.01.2010, revizuita, si monitorizeaza factorii de mediu conform cerintelor prin efectuarea periodica de analize la ape uzate, apa potabila, emisii si imisii in aer, zgomot. Este asigurata in permanenta intretinerea sistemelor de alimentare apa potabila, canalizare, iazuri si microiazuri.

Gestionarea deseurilor si raportarea situatiei acestora catre Agentia de Protectie a Mediului este realizata conform HG 856/ 2002.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu are un departament specializat in cercetare dezvoltare, si in anul 2019 nu a avut alocat un buget pentru acest segment.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatilor efectuate, societatea a fost expusa in anul 2019 unor riscuri variate care includ: riscul valutar, riscul de rata a dobanzii, riscul de credit si riscul de lichiditate.

Riscul valutar : Societatea a fost expusa in 2019 fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoriile exprimate in valuta: datoria pentru concesionarea terenului din localitatea Gura Vitioarei.

Riscul de credit: Include toate riscurile generate de posibilitatea neindeplinirii obligatiilor contractuale ale partenerilor de afaceri. A fost minimizat prin mentinerea unei legaturi permanente cu partenerii de afaceri si prin evaluarea periodica a solvabilitatii si bonitatii partenerilor contractuali.

Riscul de lichiditate.

Politica firmei cu privire la lichiditate este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a-si indeplini obligatiile pe masura ce acestea devin scadente.

Nr. crt.	Denumire indicatori	Modul de calcul	An 2017	An 2018	An 2019
1.	Lichiditate globala	Lg.=Active circulante / Datorii curente	3,42	2,96	3,18

2.	Lichiditate redusa	Lr.=Active circ.-Stocuri/Datorii curente	2,32	2,36	2,40
3.	Lichiditate imediata	Li.=Disponib.banesti/Datorii curente	1,26	1,15	1,05
4.	Solvabilitate patrimoniala	Sp.=Capitaluri proprii/Total pasiv	0,82	0,82	0,82

Analiza indicatorilor de lichiditate, evidentiaza urmatoarele :

Lichiditate globala este de 3,18 in anul 2019 reflectand posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati. Aceasta rata este utilizata in aprecierea solvabilitatii pe termen scurt, pentru ca indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt perfect acoperite de valoarea activelor, care pot fi transformate in bani lichizi in decursul unei perioade.

Lichiditatea imediata este de 1,05 iar lichiditatea redusa de 2,40 si reflecta posibilitatea achitarii datoriilor pe termen scurt pe seama numerarului, disponibilitatilor bancare si a plasamentelor de scurta durata.

Indicatorii de lichiditate prezinta valori semnificativ diferite in anul 2019 fata de 2018. Factorii de incertitudine care au afectat sau ar putea afecta lichiditatea in viitor sunt:

- inflatia, manifestata prin cresterea preturilor la combustibili, energie electrica si gaze;
- scaderea puterii de cumparare;
- instabilitatea legislatiei;
- neincasarea la termen a productiei facturate;
- lipsa comenzilor la nivelul capacitatii de productie;
- evolutia cursului valutar;

Riscul de cash- flow. Riscul de cash flow a fost resimtit datorita termenului de incasare a valorii facturilor emise care uneori a depasit 60 de zile

Managementul riscului tine seama si de urmatorii factori :

Factori interni : in contextul adaptarii la cerintele pietei, cei mai importanti factori interni care trebuie avuti in vedere sunt personalul (care prin nivelul de calificare influenteaza semnificativ productivitatea si calitatea produselor) si organizarea interna (trecerea la proiectarea unui Sistem Integrat de Management conform standardelor ISO 9001, 14001, 18001 va permite tinerea sub control a tuturor activitatilor societatii);

Factori externi : situatia economica a tarii, sistemul fiscal din Romania, evolutia domeniului constructiilor/ a materialelor de constructie, sticlei si a sectorului metalurgic.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea STICLOVAL S.A.

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta activitatea societatii comerciale, comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior:

- prelungirea situatiei de recesiune/ criza economica;
- diminuarea cererii de piata ca urmare a restrangerii activitatii in domeniile constructiilor, sticlei, metalurgiei, va determina in continuare o scadere a productiei, a vanzarilor cu implicatii asupra marimii veniturilor societatii;
- inflatia;
- evolutia tarifelor la utilitati (gaze, energie, carburanti).

CAPITOLUL 2: ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea, caracteristicile si gradul de uzura al principalelor capacitati de productie.

STICLOVAL S.A. isi desfasoara activitatea in urmatoarele locatii:

- Sectorul Gura Vitioarei- exploatare miniera de suprafata amplasata pe malul stang al raului Teleajen in partea de E-SV a orasului Valenii de Munte.
- Sectorul Copaceni - exploatare miniera in subteran pe partea stanga a raului Teleajen, in partea de N-NE a orasului Valenii de Munte. In prezent acest sector este inchis.
- Statia de preparare Franghesti, unde sunt amplasate:
 - Instalatia de preparare nisip umed
 - Instalatia de uscare nisip
 - Instalatia de adezivi si mortare uscate
 - Depozite produse finite, platforma descoperita pentru nisip umed, depozite acoperite pentru produse uscate, silozuri pentru nisip uscat
 - Magazia de materiale si piese de schimb
 - Laborator de analize fizice si chimice
- Depozitele de halde steril din zona Gura Vitioarei.
- Parcul auto.

Societatea detine in locatiile prezentate cladiri care in ultimii ani au fost reutilate si modernizate (prin reparatii, inlocuiri de usi si ferestre, dotari de mobilier, sisteme de incalzire proprii, etc.)

Societatea detine pentru procesul de extractie si transport utilaje si autovehicule astfel:

- pentru extractia nisipului din cariera Gura Vitioarei , excavatoare: Caterpillar 320, JCB 330, buldozer Caterpillar D6R.

- pentru transportul materialului (nisip, steril) din cariera Gura Vitioarei la Statia Franghesti societatea are in dotare autobasculante tip: Caterpillar 735 si 740, Terex TA 40.

- pentru transportul personalului si pentru interventii, autovehicule tip: Nissan, Dacia Logan.

STICLOVAL S.A. detine terenuri situate pe raza localitatilor Valenii de Munte si Gura Vitioarei, judetul Prahova. Terenurile pentru care societatea detine acte de proprietate au o suprafata de 82.646 mp.

A. Terenuri inscrise la Cartea Funciara in suprafata de 79.304 mp

B. Terenuri in proprietate neinscrise la Cartea Funciara in suprafata de 3.342 mp, deoarece amplasarea lor nu permite inscrierea in CF conform legislatiei in vigoare (capace camine vizitare conducte prin terenuri particulare , fasii teren cu latimea de 4 m ce traverseaza terenuri particulare , fasii terenuri cu latimea de 1,5 m , paralele cu strazi , ce impiedica accesul in proprietati particulare , etc..

Din total 82.646 mp suprafata de 12.462 mp, sunt terenuri cu latimea de 1.5 – 10 m, pe care au fost amplasate in trecut conducte de hidromasa , ape reziduale subterane , la suprafata sau pe stalpi , linie cale ferata uzinala de manevra, capace de vizitare conducte subterane ape reziduale .

Aceste terenuri , datorita formei (fasii inguste cu latimi variabile) si amplasamentului (fasii paralele cu strazi, pe albia raului Teleajen , traverseaza terenuri in folosinta , fara acces la drumuri ,fara utilitati , extravilane, etc , sunt greu de instrainat in vederea valorificarii .

De asemenea societatea are terenuri in folosinta si concesiune pe care se afla amplasate : Cariera de nisip Gura Vitioarei, Mina Copaceni si Iazurile decantare steril. Acestea sunt exploatate prin decrete de expropriere si pe baza Contractului de concesiune nr 1 din data de 09.09.2011.

In incinta locatiei Fringhesti se desfasoara activitatea de preparare a nisipului cuartos provenit din cariera Gura Vitioarei cat si alimentarea cu apa industriala a fluxului.

Depozitarea nisipului obtinut se face in depozitul de produs finit in suprafata de 6000 mp. amenajat in sectorul Fringhesti.

Dupa desecarea naturala in conuri, nisipul se livreaza in stare umeda in autocamioane sau in functie de solicitarile beneficiarilor este introdus in instalatia de uscare in vederea livrarii lui in stare uscata, vrac ori ambalat in big-bags-uri de 1,4 tone.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor emitentului

Uzura contabila a proprietatilor a fost calculata prin metoda lineara in conformitate cu Legea 15/1994 si Codul Fiscal. Uzura fizica si morala au un grad diferit pe fiecare categorie de mijloace fixe. Mijloacele fixe achizitionate in perioada 2015 – 2019 nu au un grad de uzura morala mare, intrucat sunt echipamente performante, inasa nu acelasi lucru putem spune despre celelalte echipamente cu o vechime intre 15 – 37 ani.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C.STICLOVAL S.A.

STICLOVAL S.A. detine titluri de proprietate asupra tuturor bunurilor din patrimoniul sau. De asemenea, detine si dreptul de proprietate exclusiva asupra marcii sale inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova.

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

CAPITOLUL 3: PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. STICLOVAL

3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate

Actiunile emise de STICLOVAL S.A. se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO)-simbol STOZ .

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende

In anul 2019 , STICLOVAL S.A. a inregistrat pierdere in valoare de 244.707,78 lei.

3.3. Achizitionarea propriilor actiuni si emiterea de obligatiuni

STICLOVAL S.A. nu a achizitionat actiuni proprii si nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta .

3.4. STICLOVAL S.A nu are filiale.

3.5. STICLOVAL S.A. nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta in anul 2019 .

CAPITOLUL 4: CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societatii

a) La data de 31.12.2019, membrii Consiliului de Administratie au fost:

1. Popescu Ecaterina - Presedintele C.A., inginer;
2. Novak Bela Tibor - Administrator, inginer;
3. Popescu Ilie Bogdan – Administrator, inginer

b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si alte persoane datorita carora persoanele de mai sus au fost numite administratori.

c) Nu sunt inregistrate participatii la capitalul social al STICLOVAL S.A. ale administratorilor .

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale.

- D-I Cristescu Valentin Marius, persoana fizica afiliata: detine 48,37 % din numarul titlurilor de participare;

- S.I.F. Muntenia, persoana juridica afiliata: detine 34,93 % din numarul titlurilor de participare.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societatii.

a) La data de 31.12.2019, membrii conducerii executive au fost:

1. Sabau Vasile Dan – Director general , inginer
2. Olteanu Tatiana - Contabil sef, economist.

Membrii conducerii executive au fost angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata.

b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie între persoanele de mai sus si alte persoane datorita carora acestea au fost numite ca membri ai conducerii executive.

c) Membrii conducerii executive nu detin actiuni la STICLOVAL S.A

4.3. Persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si conducerea executiva STICLOVAL S.A. nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfasurata in cadrul societatii.

CAPITOLUL 5 - SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

Bilantul contabil reprezinta documentul de sinteza prin care se prezinta activul si pasivul societatii la incheierea exercitiului financiar. El este de asemenea documentul oficial al unitatii patrimoniale care ofera o imagine fidela clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

5.1. Analiza situatiei economico-financiare pe ultimii 4 ani, pe elemente de activ si de pasiv.

Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2019, societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 2.180.485 lei (suma bruta), respectiv, 1.457.628 lei – suma neta, reprezentand:

- > 2.175.507 lei, valoarea concesiunii terenului situat in localitatea Gura Vitoarei, judetul Prahova, pentru care s-a incheiat contractul de concesiune nr.1/09.09.2011 cu Consiliul Local al localitatii Gura Vitoarei; pe acest teren se afla cariera de pe care se exploateaza nisipul cuartos;
- > 4.978 lei, valoarea licentelor informatice.

Imobilizari corporale (valoare neta)

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Terenuri si constructii	5.490.690	5.286.218	5.083.346	4.846.450	4.609.555
2.	Instalatii tehnice si masini	2.328.210	2.014.159	1.799.168	1.640.191	1.381.454
3.	Alte instalatii si mobilier	1.294	852	717	583	448
4.	Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	86.674

Valoarea neta a imobilizarilor corporale s-a diminuat cu 6.30 % in anul 2019 fata de anul 2018 fiind influentata de amortizare.

• Evolutia stocurilor

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Materiale consumabile	70.562	160.895	119.407	144.528	149.980
2.	Produce finite si marfuri	94.268	187.706	309.554	165.074	294.207

Valoarea stocurilor de materiale consumabile si produse finite au crescut in anul 2019 fata de anul 2018

• Evolutia creantelor comerciale

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Creante comerciale (in suma bruta)	576.399	401.998	396.496	629.536	768.053
2.	Alte creante	122.236	113.634	100.833	29.717	94.767

Incasarea contravalorii produselor livrate si a serviciilor prestate este o preocupare permanenta. Periodic se evalueaza solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri ai STICLOVAL S.A .

. Evolutia disponibilitatilor banesti

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Casa si conturi la banci	7.210.038	1.628.133	524.089	592.135	636.608

Disponibilitatile banesti au crescut in anul 2019 fata de anul 2018 cu 7,5 % avand in vedere vanzarile mai mari fata de 2018.

. Evolutia activelor circulante- TOTAL

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Total active circulante	7.929.363	2.468.375	1.418.625	1.533.331	1.933.150

Activele circulante au inregistrat la sfarsitul anului 2019 o crestere cu 26,075 % fata de anul 2018 , principalul factor fiind cresterea disponibilitatilor .

• Evolutia datoriilor comerciale.

lei

Nr crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Datorii comerciale – in sume brute	269.782	119.662	144.617	221.773	320.306
2.	Sume datorate la banci	0	0	0	0	0
3.	Alte imprumuturi (concesiune teren)	1.619.771	1.516.727	1.444.507	1.333.875	1.252.175
4.	Alte datorii inclusiv datorii fiscale	68.028	126.399	157.919	184.578	170.344

La finele anului 2019 datoriile comerciale au crescut fata de anul 2018 cu 44.42 %.

• Evolutia capitalurilor proprii

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2019
1.	Capital social subscris si varsat	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728
2.	Rezerve din reevaluare	1.911.511	1.884.608	1.859.646	1.840.336	1.821.027
3.	Rezerve	7.031.761	454.965	454.965	454.965	454.965
4.	Pofitul+ / pierderea(-) reportata	-1.689.473	1.569.336	24.962	-291.467	-616.437
5.	Profitul+/ pierderea(-) curenta	2.275.730	-357.391	-335.739	-344.279	-244.708
	Capitaluri proprii - total	15.717.407	9.881.246	8.333.562	7.989.283	7.744.575

Capitalurile proprii au scazut in anul 2019 fata de anul 2018 cu 3.16 % , aceasta scadere se datoreaza si pierderea inregistrata in 2017 si 2018 .

In anul 2019 s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 178.912,26 lei, componenta acestora fiind formata din:

- suma de 5.603, 17 lei reprezentad provizion 1% pentru refacerea terenului, Conform art.26 al(2) din codul fiscal aferent anului 2019;
- suma de 5.020 lei reprezentad contravaloare concediu de odihna neefectuat, aferent anului 2019;
- suma de 36.267,33 lei reprezentand ajustările pentru deprecierea creanțelor
- suma de 110.185 lei reprezentand provizion pentru restructurare avand in vedere expirarea licentei de concesiune Mina Copaceni
- suma de 21.836,76 lei reprezentan ajustare de valoare mijloace fixe amplasament Mina Copaceni

5.2 Evolutia indicatorilor aferenti contului de profit si pierdere in perioada 2015 – 2019

• Evolutia veniturilor , cheltuielilor , a cifrei de afaceri si a rezultatului brut si net.

Nr. crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2015-lei	Exercitiul financiar 2016-lei	Exercitiul financiar 2017-lei	Exercitiul financiar 2018-lei	Exercitiul financiar 2019-lei
1.	Cifra de afaceri- total, din care:	3.248.001	3.131.669	2.917.003	3.334.160	3.725.934
	- productia vanduta	3.215.425	3.099.637	2.884.513	3.297.865	3.699.544
	- vanzari marfuri	32.576	32.032	32.490	36.295	26.390
2.	Venituri totale , din care :	11.800.266	3.359.344	3.426.029	3.496.829	4.289.784
	- din exploatare	11.718.536	3.293.004	3.401.212	3.478.758	4.280.463
	- financiare	81.730	66.340	24.817	18.071	9.321
3.	Cheltuieli totale , din care:	8.970.713	3.716.735	3.761.738	3.825.955	4.534.492
	- pentru exploatare	8.896.896	3.663.900	3.700.759	3.807.590	4.493.216
	- financiare	73.817	52.835	61.009	18.365	41.276
4.	Rezultatul brut al exercitiului(+profit/-pierdere)	2.829.553	-357.391	-179.436	-329.126	-244.708
5.	Impozitul pe profit	553.823	0	156.303	9.261	0
6.	Impozit pe venit	553.823	0		5.892	0
7.	Rezultatul net al exercitiului(+profit/-pierdere)	2.275.730	-357.391	-335.739	-344.279	-244.708

• Evolutia elementelor de cheltuieli cu pondere semnificativa in cheltuielile de exploatare.

Nr.crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2015- lei	Exercitiul financiar 2016- lei	Exercitiul financiar 2017- lei	Exercitiul financiar 2018- lei	Exercitiul financiar 2019- lei
1.	Cheltuieli cu materii prime si materiale	984.389	896.312	721.291	689.512	795.542
2.	Cheltuieli cu energia si apa	541.126	342.907	378.709	507.172	738.147
3.	Cheltuieli cu personalul	702.880	738.525	796.680	852.371	974.297
4.	Cheltuieli cu amortizarea	940.692	669.676	604.677	587.534	591.271

Analizand contul de profit si pierdere la data de 31.12.2019, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 31.12.2019 a crescut cu 11,75 % fata de anul 2018, adica cu 391.774 lei.
- Volumul total al veniturilor a fost in suma de 4.289.784 lei, cu 792.955 lei mai mult fata de veniturile totale obtinute in aceeași perioadă a anului 2018.
- Volumul total al cheltuielilor inregistrate la sfarsitul anului 2019 este de 4.534.492 lei, cu

708.537 lei mai mari fata de anul 2018, aceasta diferenta reprezentand cheltuieli mai mari la energie, g

aze, cresterea cheltuielilor cu salariile si cheltuielile privind prestatiile externe. Este de mentionat faptul ca, societatea a beneficiat de facilitatile fiscale acordate personalului in constructii conform OUG 114/2018

- Veniturile din exploatare la data de 31.12.2019 au fost cu 23,05 % mai mari fata de anul 2018, iar cheltuielile de exploatare au fost mai mari cu 18,00 % fata de anul 2018

- Activitatea din exploatare aferenta anului 2019 a inregistrat o pierdere in suma de 212.753 lei.

- Veniturile financiare obtinute in anul 2019 sunt in suma de 9.321 lei (alte venituri financiare) reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei.

- Cheltuielile financiare ale anului 2019 sunt in suma de 41.276 lei (alte cheltuieli financiare)

reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei.

Referitor la activitatea extraordinara, societatea nu a inregistrat venituri si cheltuieli de aceasta natura atat in perioada precedenta cat si in cea curenta.

Activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2019 s-a incheiat cu o pierdere in valoare de 244.708 lei.

5.3. Situatia fluxului de numerar

Denumirea elementelor	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	4.070.602,00	4.684.066,00
Alte incasari	19.472,00	24.613,00
Total intrari de numerar	4.090.074,00	4.708.679,00
Plati furnizori	2.582.558,00	3.025.651,00
Plati salarii, indemnizatii si contributii aferente	798.221,00	1.004.971,00
Plati impozite si taxe	441.871,00	491.623,00
Alte plati	49.814,00	47.838,00
Total iesiri de numerar	3.872.464,00	4.570.083,00
Numerar net din activitatea de exploatare	217.610,00	138.596,00
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
Incasari din vanzari de actiuni		
Incasari din vanzari de imobilizari corporale		
Incasari din dividende		
Alte incasari		
Total intrari de numerar		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corp.	125.514,00	70.073,00
Alte plati	24.050,00	24.050,00
Total iesiri de numerar	149.805,00	94.123,00
Numerar net din activitatea de investitii	-149.805,00	-94.123,00
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		
Incasari din imprumuturi bancare		
Incasari din dobanzi		
Alte incasari		
Total intrari de numerar		
Rambursari imprumuturi bancare		
Plata dobanzilor		
Plata dividendelor		
Alte plati		
Total iesiri de numerar		
Numerar net din activitati de finantare		
Crestere(scadere) neta a numerarului	68.046,00	44.473,00
Numerar la inceputul exercitiului financiar	524.089,00	592.135,00
Numerar la sfarsitul exercitiului financiar	592.135,00	636.608,00

**5.4. SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU ANUL
FINANCIAR 2019**

lei

Denumirea elementului	Sold la inceputul exerc. financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exerc. financiar
1. Capital subscris si varsat	6.329.728	0	0	6.329.728
2. Prime de capital	0	0	0	0
3. Rezerve din reevaluare	1.840.336		19.309	1.821.027
4. Rezerve legale	454.965	0	0	454.965
5. Rezerve statutare	0	0	0	0
6. Rezerve – surplus din rezerve din reevaluare	0	0	0	0
7. Alte rezerve	0	0		0
8. Rezultatul reportat (+profit nerepartizat/- pierdere neacoperita)	-291.467	19.309	-344.279	-616.437
9. Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile (+profit/ - pierdere)	0	0		0
10. Profitul sau pierderea exarcitiului (+profit/-pierdere)	-344.279	-244.708	344.279	-244.708
11. Repartizarea profitului	0	0		0
Total capitaluri proprii(1+2+3+4+5+6+7+/- 8+/-9+/-10-11)	7.989.283	-225.399	19.309	7.744.575

CAPITOLUL 6 – Semnaturi si alte date care insotesc Raportul anual

a) In anul 2019 nu au fost modificari ale statutului societatii, structura Consiliului de Administratie, fiind aceeasi ca cea stabilita in 201 si anume :

Componenta Consiliului de Administratie al societatii la 31.12.2019 este urmatoarea:

- Popescu Ecaterina – presedinte – mandat - 25.06.2018 -25.06.2022
- Novak Bela Tibor – membru – mandat - 25.06.2018 -25.06.2022
- Popescu Bogdan Ilie – membru – mandat – 25.06.2018 -25.06.2022

b) Contractele cele mai importante incheiate de societate in anul 2019 au fost:

- Contract nr.12/2012 incheiat cu Duraziv - Popesti Leordeni

- Contract nr.73/2014 incheiat cu Patru Maini Carpatica - Ploiesti
- Contract nr.55/2015 incheiat cu Henkel SRL – Bucuresti
- Contract nr.26/2015 incheiat cu Bega Minerale Ind. SA – punct de lucru Pleasa
- Contract nr. 801/2013 incheiat cu Saint Gobain Weber – Bucuresti
- Contract nr. 48 / 2014 incheiat cu Roca Obiecte Sanitare – Bucuresti
- Contract nr.74 / 2016 incheiat cu Fabryo Corporation SRL – Popesti Leordeni
- Contract nr.75 / 2014 incheiat cu Sport Arena SRL – Bucuresti

c) In anul financiar 2019 nu au existat situatii de demisie/demitere in randul membrilor administratiei, auditorului financiar si auditorului intern.

Conducerea executiva a fost asigurata in cursul anului 2019 de:

1. Sabau Vasile Danut - director general
2. Olteanu Tatiana - contabil sef

d) STICLOVAL S.A. nu are filiale si nu controleaza societati comerciale.

STICLOVAL S.A. Valenii de Munte a fost audiata pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 de S.C. A.B.A. AUDIT S.R.L. Timisoara, in calitate de auditor financiar extern si de d-na Roman Ileana, in calitate de auditor intern.

La intocmirea Situatiilor Financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si ale O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

Consiliul de Administratie,
Presedinte,
Ing. Popescu Ecaterina

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2019****Precizări MFP**

Suma de control 6.329.728

Versiuni

Atenție !

Entitatea STICLOVAL SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate VALENII DE MUNTE

Strada FRANGHESTI Nr. 17-19 Bloc Scara Ap. Telefon 0244280928

Număr din registrul comerțului J29/158/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 3 6 1 1 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Instrucțiuni

Corelații

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații****VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**Atenție !****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU ECATERINA

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

?

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ABA AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

305/23.12.2002

CIF/ CUI

1 4 9 0 7 4 3 4

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.544.610	1.457.628
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.462.024	6.031.094
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	196.764	205.089
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.203.398	7.693.811
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	309.734	476.770
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	627.892	819.772
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	627.892	819.772
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	595.705	636.608
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.533.331	1.933.150
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	59.371	48.718
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
15	13		518.285	606.232
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		1.074.417	1.375.636
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		9.277.815	9.069.447
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
18	16		1.221.941	1.137.473
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17		66.591	187.399
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	6.329.728	6.329.728
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.329.728	6.329.728
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.840.336	1.821.027
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	454.965	454.965
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	291.467	616.437
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	344.279	244.708
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.989.283	7.744.575
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.989.283	7.744.575

Suma de control F10 : 129228934 / 368664022

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPESCU ECATERINA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.334.160	3.725.934
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.298.839	3.699.544
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	36.295	26.390
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	974	
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	134.194
Sold D	07	08	119.936	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		74.050
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	264.534	346.285
-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	3.478.758	4.280.463
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	649.521	775.701
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	39.991	19.842
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	507.172	738.147
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	29.177	18.850
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	5.284	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	852.371	974.297
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	821.046	937.901
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	31.325	36.396
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	587.534	613.108
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	587.534	613.108
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	9.466	30.142

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	9.466	52.007
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		21.865
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.131.326	1.202.321
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	678.840	653.898
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	175.472	190.338
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	4.567	1.886
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	272.447	356.199
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	6.316	120.808
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	8.521	120.808
- Venituri (ct.7812)	39	41	2.205	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	3.807.590	4.493.216
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	328.832	212.753
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		
- 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	18.071	9.321
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	18.071	9.321
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	18.365	41.276
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	18.365	41.276
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	294	31.955

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	3.496.829	4.289.784
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	3.825.955	4.534.492
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	329.126	244.708
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	9.261	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	5.892	
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	344.279	244.708

Suma de control F20 : 63081299 / 368664022

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU ECATERINA

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		244.708
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	24		23
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		24
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	72.361
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	72.361

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	629.668	771.185
- 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		
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	33.084	47.487
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	19.306	83.958
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	2.873	77.012
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	16.433	6.946
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	59.371	48.718
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari 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	59.371	48.718
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	4.141	8.256
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.141	8.256
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	587.995	628.352
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	587.995	628.352
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
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	1.518.455	1.386.321
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.333.875	1.252.176
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	1.333.875	1.252.176
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		
- 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		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	50.410	33.179
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	70.218	38.870
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	26.741	19.050
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	43.477	19.820
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura 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) (din ct. 451), din care:	127	117		
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	63.952	62.096
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	61.217	61.217
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.735	879

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	6.329.728	6.329.728		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	4.551	4.978		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	6.329.728	X	6.329.728	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				
- deținut de persoane fizice	164	151	4.118.533	65,07	4.118.533	65,07
- deținut de alte entități	165	152	2.211.195	34,93	2.211.195	34,93
			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 regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si 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 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU ECATERINA

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

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				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	2.180.257	228		X	2.180.485
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.180.257	228		X	2.180.485
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.124.008			X	2.124.008
Constructii	07	4.383.272				4.383.272
Instalatii tehnice si masini	08	5.305.416	8.294			5.313.710
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.183				3.183
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		86.674			86.674
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	11.815.879	94.968			11.910.847
III.Imobilizari financiare	17	196.764	8.325		X	205.089
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	14.192.900	103.521			14.296.421

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	635.647	87.210		722.857
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	635.647	87.210		722.857
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	205.531			205.531
Constructii	24	1.455.299	236.895		1.692.194
Instalatii tehnice si masini	25	3.665.225	267.031		3.932.256
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.600	135		2.735
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.328.655	504.061		5.832.716
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.964.302	591.271		6.555.573

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	25.200	21.837		47.037
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	25.200	21.837		47.037
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	25.200	21.837		47.037

Suma de control F40 : 124984008 / 368664022

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU ECATERINA

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 210939259 din 22.05.2020

A fost depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-210939259-2020** din data de **22.05.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **1336115**

Nu există erori de validare.

S.C. STICLOVAL S.A.
Str.Franghesti ;nr.17-19
Jud.Prahova

DECLARATIE ,

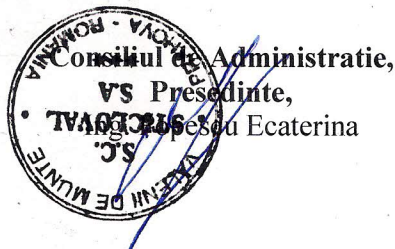
In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Situatiile financiare anuale la 31.12.2019-au intocmit pentru :

Persoana juridical : STICLOVAL SA
Judetul : Prahova
Adresa : str.Franghesti ,nr. 17-19 ,Valenii de Munte
C.U.I. RO 1336115
Nr.din Registrul Comertului : J 29 / 158 / 1991
Forma de proprietate : 34 – Societate comerciala pe actiuni
Cod CAEN : 0899
Sectorul de activitate : Industria extractiva
Activitatea preponderenta : Alte activitati extractive

Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte , ing.Popescu Ecaterina , isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea **Situatiilor financiare anuale ale societatii la 31.12.2019** si confirma ca :

1. Situatiile financiare anuale ale societatii au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor , pozitiei financiare si contul de profit si pierdere ;
2. Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specific activitatii desfasurate .



S.C. STICLOVAL S.A.
Str.Franghesti ;nr.17-19
Jud.Prahova

DECLARATIE ,

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Situatiile financiare anuale la 31.12.2019 s-au intocmit pentru :

Persoana juridical : STICLOVAL SA
Judetul : Prahova
Adresa : str.Franghesti ,nr. 17-19 ,Valenii de Munte
C.U.I. RO 1336115
Nr.din Registrul Comertului : J 29 / 158 / 1991
Forma de proprietate : 34 – Societate comerciala pe actiuni
Cod CAEN : 0899
Sectorul de activitate : Industria extractiva
Activitatea preponderenta : Alte activitati extractive

Directorul general al STICLOVAL S.A., Ing. Sabau Vasile Dănuț, isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea **Situatiilor financiare anuale ale societatii la 31.12.2019** si confirma ca :

1. Situatiile financiare anuale ale societatii au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor , pozitiei financiare si contul de profit si pierdere ;
2. Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specific activitatii desfasurate .



Director general
Ing. Sabau Vasile Dănuț

S.C. STICLOVAL S.A.
Str.Franghesti ;nr.17-19
Jud.Prahova

DECLARATIE ,

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Situatiile financiare anuale la 31.12.2019 s-au intocmit pentru :

Persoana juridical : STICLOVAL SA
Judetul : Prahova
Adresa : str.Franghesti ,nr. 17-19 ,Valenii de Munte
C.U.I. RO 1336115
Nr.din Registrul Comertului : J 29 / 158 / 1991
Forma de proprietate : 34 – Societate comerciala pe actiuni
Cod CAEN : 0899
Sectorul de activitate : Industria extractiva
Activitatea preponderenta : Alte activitati extractive

Contabilul sef al S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte , ec.Olteanu Tatiana , isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea **Situatiilor financiare anuale ale societatii la 31.12.2019** si confirma ca :

1. Situatiile financiare anuale ale societatii au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor , pozitiei financiare si contul de profit si pierdere ;
2. Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specific activitatii desfasurate .

Contabil sef,
ec. Olteanu Tatiana



NOTE EXPLICATIVE – ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE
31.12.2019

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2019

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 01.01.2019	Amortizari si/sau Ajustari constituite in 2019	Reduceri sau reluari	Sold la* 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL din care :	14.192.900	129.725	5.000	14.192.900	5.380.601	5.380.601	13.047	5.380.601
TOTAL IMOB.NeCORPORALE din care:	2.180.257	228	0	2.180.485	635.647	87.210	0	722.857
Cheltuieli de dezvoltare (ct 203)	0	0	0	0	0	0	0	0
Concesiuni ,brevete,licente ,marci comerciale ,si alte drepturi si valori similare (ct 205)	2.180.257	228		2.180.485	635.647	87.210	0	722.857
Alte imobilizari necorporale (ct 208)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE din care :	11.815.879	91.065	0	11.906.944	5.328.655	504.061	0	5.832.716
Terenuri	2.124.008			2.124.008	205.531			205.531
Constructii	4.383.272			4.383.272	1.455.299	236.894	0	1.692.193
Inst.tehnice si masini	5.305.416	4.391	0	5.309.807	3.665.225	267.032	0	3.932.257
Alte inst.utilaje mobilier	3.183	0	0	3.183	2.600	135		2.735
Avansuri.si imob.in curs	0	86.674	0	86.674	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE din care:	196.764	24.051	0	196.764	0	0	0	0
Creante	196.764	8.325	0	205.089	0	0	0	0

imobilizate –alte creante imobilizate (ct 2678)								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul de achizitie inclusiv cheltuielile aferente punerii in functiune si taxele nerecuperabile si /sau la valoarea reevaluat.

Amortizarea se calculeaza la valoarea evaluata , folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimate a cladirilor .

Terenurile un se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita .

NOTA 2

PROVIZIOANE

Denumire provizion	-lei-			
	Sold la 01.01.2019	Cresteri in anul 2019	Reduceri in anul 2019	Sold la 31.12.2019
> Provizion pentru refacere teren(art.22, al.2 CF)	66.591	5.603	0	72.194
> provizion pentru concediu de odihna aferent an 2019 neefectuat	0	5.020	0	5.020
> provizion pentru restructurare – expirare licenta mina Copaceni		110.185		110.185
TOTAL	66.591	120.808	0	187.399

In anul 2019 s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 120.808 lei, componenta acestora fiind formata din:

- suma de 5.603 lei reprezentad provizion 1% pentru refacerea terenului, Conform art.26 al(2) din codul fiscal aferent anului 2019;
- suma de 5.020 lei reprezentad contravaloare concediu de odihna neefectuat, aferent anului 2019;
- suma de 110.185 lei reprezentand provizion pentru restructurare avand in vedere expirarea licentei de concesiune Mina Copaceni

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI /ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE- 2019 lei

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat, total, din care:	0
-rezerva legala	0
-acoperirea pierderii contabile	0
-dividende	0
-alte rezerve(din majorari scutite)	0
-investitii	0
Profit nerepartizat	0

La data de 31.12.2019 STICLOVAL S.A. inregistreaza pierdere in valoare de 244.707.78 lei .

Consiliul de administratie propune trecerea pierderii din anul 2019 in suma de 244.707.78 lei in debitul contului 1171 rezultat report nerepartizat . Hotararea finala va apartine Adunarii Generale a Actionarilor de aprobare a bilantului pe anul 2019 .

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr.crt.	Denumirea indicatorului	lei	
		Exerc. Financiar 2018	Exerc.financiar 2019

	0	1	2
1.	Cifra de afaceri neta	3.334.160	3.725.934
2.	Costul bunurilor si serv.vandute(3+4+5)	2.950.021	3.403.854
3.	Cheltuielile activitatii de baza	2.272.718	2.969.702
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	639.268	425.029
5.	Cheltuielile indirecte de productie	38.035	42.270
6.	Rezult. brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	384.139	322.080
7.	Cheltuielile de distributie	307.982	395.644
8.	Cheltuieli generale de administratie	548.587	660.571
9.	Alte venituri din exploatare	144.598	554.529
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-328.832	-212.753

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2019

lei

CREANTE	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale in sume brute	598.175	720.566	0
Creante in legatura cu bugetele	29.717	99.206	0
Creante in legatura cu personalul	0	0	0
TOTAL	627.892	819.772	0

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata.

Pentru deprecierea creantelor comerciale a fost inregistrata ajustare in valoare de 36.267 lei, deoarece exista posibilitatea ca STICLOVAL S.A. nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele prevazute initial.

Avand in vedere ca expira licenta de concesiune pentru Mina Copaceni in iulie 2020, pentru mijlocele fixe cu, amplasament Mina Copaceni s-a constituit ajustare in valoare de 21.837 lei

DATORII	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Datorii comerciale si asimilate, sume brute	320.306	320.306	0	0
Datorii in legatura cu personalul	70.257	70.257	0	0
Datorii in legatura cu bugetele	38.870	38.870	0	0
Credite bancare	0	0	0	0
Alte datorii curente	62.096	62.096	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate (cont 167)	1.252.176	114.703	458.813	678.660
TOTAL	1.743.705	606.232	458.813	678.660

1. La 31.12.2019 societatea nu inregistreaza credite bancare.

2. La data de 09.09.2011 STICLOVAL S.A. a incheiat contractul de concesiune nr.1/2011 cu CONSILIUL LOCAL Gura Vitioarei, jud. Prahova. Obiectul contractului il constituie concesiunea unui teren in suprafata de 300.000 mp apartinand domeniului public pe o perioada de 25 ani. Redeventa totala a concesiunii este de 510.000 euro

cu plata esalonata pe 20 ani. In anul 2019 s-a achitat din datorie suma de 24.000 euro conform prevederilor contractuale. In contabilitate concesiunea terenului este inregistrata ca imobilizare necorporala, conform prevederilor OMFP 1802/2014 .

3. La 31 .12.2019 a ramas de achitat catre persoane fizice dividende in suma de 61.217,02 lei.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectul principal de activitate al **STICLOVAL** consta in exploatarea si prepararea nisipului cuartos (Cod CAEN: 0899 alte activitati extractive) produs care reprezinta materia prima in industria adezivilor, sticlei, ceramicii fine si material de formare in industria constructoare de masini (turnatorii).

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute au fost respectate principiile, politicile si metodele contabile prevazute de Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a – IV- a a Comunitatii Economice Europene.

I. PRINCIPII CONTABILE

Situatiile financiare ale **STICLOVAL S.A** pe anul 2019 au fost intocmite conform contabilitatii de angajament : efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand ele se produc (nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in Situatiile financiare ale perioadei aferente. Situatiile financiare intocmite in baza acestui principiu ofera informatii utilizatorilor nu numai despre tranzactiile trecute, care au implicat plati si incasari, dar si despre resursele privind incasarile viitoare. Prin aplicarea contabilitatii de angajament s-a permis furnizarea de informatii de catre Situatiile financiare, care sa fie relevante pentru luarea deciziilor, credibile in sensul ca reprezinta fidel rezultatele si pozitia financiara, reflecta substanta economica, sunt neutre, prudente si complete sub toate aspectele semnificative.

De asemenea evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare a fost efectuata in concordanta cu urmatoarele principii contabile :

1. Continuitatea activitatii –**STICLOVAL S.A.** isi va continua activitatea si in viitor.
2. Permanenta metodelor – Se aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, inregistrandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei – Valoarea oricarui element este determinata pe baza principiului prudentei.
4. Independenta exercitiului – S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar 2019 , fara a se tine seama de data incasarii sau a efectuarii platilor.
5. Evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv – Pentru stabilirea valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element de activ si pasiv.
6. Principiul intangibilitatii – Bilantul de deschidere al anului 2019 , corespunde cu bilantul de inchidere al anului 2018 .
7. Principiul necompensarii – Valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile.
8. Prevalenta economicului asupra juridicului – Informatiile contabile prezentate in Situatiile financiare ale anului 2019 sunt credibile deoarece evenimentele si tranzactiile pe care le reprezinta sunt reflectate in contabilitate in concordanta cu realitatea economica si nu numai cu forma lor juridica.
9. Principiul pragului de semnificatie – Elementele cu valoare semnificativa sunt prezentate distinct in Situatiile financiare anuale. Omiterea lor ar influenta deciziile la nivel de societate.

II. POLITICI CONTABILE

Pentru intocmirea prezentelor situatii au fost aplicate politici contabile astfel incat sa se asigure furnizarea unor informatii relevante pentru luarea deciziilor economico-financiare astfel :

1. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2019 au fost intocmite in conformitate cu Legea 82/1991 republicata si Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV –a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 .

2. Moneda de prezentare

Situatiile financiare anuale sunt prezentate in LEI.

3. Bazele contabilitatii

STICLOVAL S.A isi intocmeste situatiile contabile in LEI, iar conturile anuale sunt inregistrate in conformitate cu legea contabilitatii din Romania si regulamentele contabile emise de catre Ministerul Finantelor

Publice din Romania.

4. Reevaluarea imobilizarilor corporale

La data de 31.12.2019 nu s-a inregistrat reevaluarea imobilizarilor corporale .

5. Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe in anul 2019 s-a aplicat metoda liniara, metoda aplicata si in anii anteriori, deoarece contextul economic si situatia financiara a STICLOVAL S.A. nu a permis utilizarea altei metode.

6. STICLOVAL S.A. si-a stabilit politicile si procedurile contabile proprii care au fost insusite si aprobate de Consiliul de Administratie.

III. METODE DE EVALUARE

In exercitiul financiar 2019 , evaluarea elementelor patrimoniale s-a efectuat conform prevederilor art. 8 si 13 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, astfel :

a) La data intrarii in patrimoniul bunurile au fost evaluate si inregistrate in contabilitate la valoarea de intrare (valoarea contabila), care este :

- costul de achizitie : cuprinde pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv. Acesta se foloseste pentru bunurile achizitionate.

- costul de productie : cuprinde costul de achizitie al materiilor prime, materialelor consumabile si celelalte cheltuieli directe de productie precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricarea acesteia. Costul de productie se foloseste pentru bunurile produse in societate si intrebuintate pentru consumul intern.

b) La data iesirii din patrimoniul sau la darea in consum, in anul 2019 bunurile au fost evaluate si s-au sczut din gestiune la valoarea lor de intrare (contabila).

c) La incheierea exercitiului financiar 2019 , elementele patrimoniale au fost evaluate si reflectate in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniul, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

In cursul anului 2019 nu au existat abateri de la principiile, politicile si metodele contabile.

NOTA 7

STRUCTURA CAPITAL SOCIAL, PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

STICLOVAL S.A. are un capital social de 6.329.727,5 lei, impartit in 2.531.891 actiuni in valoare de 2.5 lei fiecare.

a) La data de 31.12.2019 structura actionariatului se prezinta astfel:

Actionari	Valoare CS lei	Numar actiuni	Pondere %
CRISTESCU VALENTIN MARIUS	3.061.942,50	1.224.777	48,3740
SIF MUNTENIA	2.211.195,00	884.478	34,9335
CRISTESCU EMIL	956.965,00	382.786	15,1186
PERSOANE FIZICE	99.625,00	39.850	1,5739
TOTAL	6.329.727,50	2.531.891	100,0000

b) Capitalul social este subscris si varsat.

c) Nu au fost emise actiuni si obligatiuni in timpul exercitiului financiar 2019

d) Societatea nu inregistreaza participatii in capitalul altor societati.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE , SI DE CONDUCERE

STICLOVAL S.A. este condusa de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane.

Conducerea executiva este asigurata de : director general si contabil sef .

Indemnizatiile brute acordate in anul 2019 membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 61.560, iar salariile directorilor este de 129.738, din care 53.101 suportate din FNUASS

Indemnizatiile administratorilor sunt stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor. Drepturile salariale ale directorilor sunt stabilite de catre Consiliul de Administratie, in conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca si ale Contractelor Individuale de Munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2019 este de 23 astfel :

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA= 5 persoane

- categoria direct productivi = 13 persoane
- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2019 este de

24.

Salariile si indemnizatiile totale aferente exercitiului financiar 2019 : 937.901 lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala: 36.396 lei.

In cursul activitatii, societatea face plati catre bugetul asigurarilor sociale in contul pensiilor angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

STICLOVAL S.A nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare.

In exercitiul financiar 2019 nu s-au inregistrat obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai Consiliului de Administratie.

In exercitiul financiar 2019 nu s-au acordat avansuri banesti si credite membrilor consiliului de administratie si de conducere.

Nu sunt inregistrate obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de S.C. STICLOVAL S.A in numele membrilor consiliului de administratie si de conducere.

NOTA 9

CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALIOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante } 1.933.150 \text{ lei}}{\text{Datorii curente } 606.232 \text{ lei}} = 3,18$$

Ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente (valoarea recomandata ~2)

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente-Stocuri } 1.456.380 \text{ lei}}{\text{Datorii curente } 606.232 \text{ lei}} = 2,40$$

2. Indicatori de risc:

Capital imprumutat 0

$$\text{a) Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu } 7.744.575} * 100 = 0$$

Capital imprumutat: Societatea nu are credite bancare.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

$$\text{a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti } 726.343 \text{ lei}}{\text{Cifra de afaceri } 3.725.934 \text{ lei}} * 365 = 71 \text{ zile}$$

Acest indicator calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate.

$$\text{b) Viteza de rotatie a creditelor -furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori } 292.342 \text{ lei}}{\text{Cifra de afaceri } 3.725.934 \text{ lei}} * 365 = 29 \text{ zile}$$

Acest indicator aproximeaza numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\text{c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri } 3.725.934 \text{ lei}}{\text{Active imobilizate } 7.693.811 \text{ lei}} = 0,48$$

$$\text{d) Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri } 3.725.934 \text{ lei}}{\text{Total active } 9.675.679 \text{ lei}} = 0,38$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate si a activelor totale exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate si a activelor totale, prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari si active totale.

4.Indicatori de profitabilitate

La data de 31.12.2019 , STICLOVAL S.A inregistreaza o pierdere de 244.708 lei .

NOTA 10

ALTE INFORMATII

1. Prezentare generala

Denumire: STICLOVAL S.A
 Adresa : Str.Franghesti , nr. 17-19 , Valenii de Munte, jud. Prahova
 Telefon: 0244280928
 Fax : 0244281993
 E-mail : sticloval@bega.ro
 Capital social: 6.329.727,50 lei
 Numar de inregistrare la Registrul Comertului: J29/158/1991
 Cod fiscal: RO1336115

2. Descrierea activitatii si scurt istoric

STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase. Societatea a fost infiintata in baza Legii nr.15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evidenta contabila la data constituirii. Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat romanesc.

3. Stocuri

La data de 31.12.2019 societatea a inregistrat stocuri in valoare de 476.770 lei, din care produse finite, in valoare de 294.202 lei

4. Rezerve

Contabilitatea rezervelor se tine pe categorii de rezerve, astfel:

- rezerve legale:	454.965 lei
- rezerve – surplus din rezerve din reevaluare:	63.581 lei
- rezerve din reevaluare:	1.821.027 lei

5. Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti la 31.12.2019 sunt in suma de 636.608 lei.

6. Inventarierea patrimoniului

Aceasta operatiune s-a desfasurat in perioada 08.11.- 31.12.2019 in baza deciziei de inventariere anuala nr.6 din 30.09.2019, emise de directorul general al societatii. Au fost cuprinse in actiunea de inventariere toate elementele patrimoniale. Inventarierea s-a desfasurat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, cu

completarile si modificarile ulterioare, si ale OMFP nr.2861/09.10.2009, pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

7. Evidenta analitica si sintetica

Evidenta contabila a societatii este efectuata cu ajutorul programelor informatice adaptate la prevederile legale in domeniu. Conducerea evidentei contabile in mod analitic si sintetic se efectueaza pe baza documentelor primare in ordinea cronologica a operatiunilor.

Lunar s-a intocmit balanta de verificare analitica si sintetica, cartea mare, registrul jurnal, jurnalul de TVA pentru cumparari si vanzari si decontul de TVA. Rezultatele inventarierii anuale au fost inregistrate in Registrul inventar.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza datelor din Balanta de verificare emisa la 31.12.2019

8. Capitalurile proprii

Capitalurile proprii ale societatii sunt in valoare de 7.744.575 lei, din care capital social subscris varsat 6.329.728 lei.

9. Activul net contabil

Activul net contabil calculat la data de 31.12.2019 este in valoare de 7.744.575 lei.

Valoarea unei actiuni calculate in functie de activul net contabil (7.744.575 /2.531.891) este de 3.05 lei/actiune.

10. Rezultatul exercitiului

Rezultatul exercitiului financiar 2019 este o pierdere in valoare de 244.708 lei.

11. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta la 31.12.2019 este de 3.725.934 lei, astfel:

- productia vanduta:	3.699.544 lei
- vanzari marfuri:	26.390 lei

12. Tranzactii cu parti afiliate

Societatea a inregistrat in cursul anului 2019 tranzactii cu persoanele si societatile afiliate astfel :

- clienti	= 104.657 lei (fara tva)
- furnizor	= 5.465 lei (fara tva)

13. Informatii referitoare la impozit

Calculul impozitului pe profit la 31.12.2019:

- total venituri:	4.311.648 lei
- total cheltuieli:	4.556.356 lei
- rezultat brut:	-244.708 lei
- elemente similare venit.	14.494 lei
- cheltuieli nedeductibile:	251.215 lei
- anulare provizion client incerti	- 21.865 lei
- pierdere exercitiu financiar 2019	-864 lei

14. Auditarea Situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar 2019

Situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar 2019 au fost audiate de S.C. A.B.A. AUDIT SRL Timisoara, in calitate de auditor financiar, si de d-na Roman Ileana , in calitate de auditor intern.

15. La intocmirea Situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile legale astfel:

1. Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
2. Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare;
3. Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

Presedintele Consiliului de Administratie,

Ing. Popescu Ecaterina

Director general,
Ing. Sabau Vasile Danut

Contabil sef,
Ec. Olteanu Tatiana



RAPORTUL ANUAL INCHEIAT CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F NR.5/2020 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Data raportului: 30.04.2020

STICLOVAL S.A.

Sediul social : str.Franghesti , nr. 17 - 19 , Valenii de Munte , jud. Prahova , ROMANIA

Numarul de telefon/fax : 0244 280928 ; 0244 281993

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 1336115

Numar de ordine in Registrul Comertului: J/29/158/15.03.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: B.V.B- Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO) – simbol STOZ .

Capital social subscris si varsat : 6.329.727,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise : actiunile au o valoare nominala de 2.5 lei

CAPITOLUL 1 . ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase . Activitatea de productie, prelucrare si vanzare a nisipului si adezivilor este completata de servicii catre terti : transport nisip ; inchirieri utilaje .

b) STICLOVAL S.A. a fost infiintata in baza Legii nr. 15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. ,cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evident contabila la data constituirii. Primele exploatari miniere ale nisipurilor din zona Valenii de Munte se consemneaza in anul 1908 , ca apoi din anul 1921 sa apara exploatari particulare de nisipuri in mod organizat ,iar in anul 1938 sa ia fiinta Societatea Anonima Romana "STICLOVAL".In anul 1947 societatea este nationalizata si devine sectie a Intrprinderii de geamuri Scaieni pana in anul 1965 , cand prin H.C.M. nr. 141/1965 se infiinteaza Intreprinderea pentru Exploatarea Minereurilor Nemetalfere Valenii de Munte .

La data de 15.03.1991 , prin H.G. nr.1361 emisa in baza Legii nr.31.1990 se transforma in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat integral romanesc.

c) In anul 2019 societatea nu s-a aflat in proces de fuziune, divizare sau reorganizare.

d) Urmare O.G. nr. 38/16.03.2001 si a ORD.nr. 150/20.09.2001 a Presedintelui Agentiei Nationale pentru Resurse Minerale – Bucuresti, STICLOVAL S.A. a fost atestata cu Certificatul de atestare nr. 107/26.05.2003, societatea avand competenta tehnica si profesionala de a executa urmatoarele lucrari:

- Intocmirea documentatiilor geologo- tehnice.
- Exploatarea si valorificarea resurselor minerale – roci utile

1.1.1. Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2019 societatea inregistreaza urmatoorii indicatori privind evaluarea generala:

- Profit brut (+)/ pierdere (-): - 244.708 lei
- Cifra de afaceri: 3.725.934 lei
- Export: 0 lei
- Costuri de productie: 3.137.010 lei
- Lichiditate (disponibil cont; casa etc): 636.608 lei
- % din piata detinuta: intrucat numarul concurentilor este mare si productia realizata de acestia nu poate fi cunoscuta in totalitate la data intocmirii raportului este greu de apreciat ponderea pe piata a produselor realizate de STICLOVAL S.A.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic- productiv al societatii comerciale

a-1) Principalul produs al societatii este **nisipul cuaratos**. Societatea ofera in prezent 4 sortimente de nisip cuaratos in functie de caracteristicile tehnice ale acestuia astfel:

- T_0, T_1, T_2 - Nisip cuaratos utilizat in turnatorii ca materie prima in industria constructiilor de masini, la prepararea amestecurilor de formare si miezuire prin procedee care necesita nisip cuaratos cu o refractaritate ridicata, cu un grad mare de uniformitate si cu un continut scazut al componentei levigabile.

- S_5 - Nisip cuaratos utilizat in industria sticlei si ceramicii ca materie prima la obtinerea geamului tras cristal, a geamului slefuit semicristal, a geamului laminat, a ambalajelor de sticla alba, semialba si colorata a fibrelor de sticla, a produselor ceramice albe si colorate, a portelanului sanitar si la fabricarea de adezivi si mortare uscate.

Nisipul cuaratos se exploateaza si se prepara din zacamantul Gura - Vitioarei, judetul Prahova si este prelucrat in Statia de preparare Franghesti.

a-2) Prin punerea in functiune a Instalatiei de adezivi si mortare uscate, am obtinut licenta pentru a produce mai multe sortimente de adeziv si mortare uscate destinati industriei constructiilor.

b) Produsele societatii se comercializeaza numai pe piata interna. Modalitatea de distributie este franco-depozit furnizor.

c) Ponderea vanzarilor de nisip, de adezivi si prestarea de servicii in totalul cifrei de afaceri si total venituri este urmatoarea:

c₁) Ponderea in cifra de afaceri:

%

Denumire	An 2016	An 2017	An 2018	An 2019
Nisipuri cuaratoase	83,00	94,00	93,80	97,93
Adezivi	9,00	3,78	4,24	0,59
Servicii	8,00	2,22	1,96	1,48

c₂) Ponderea in venituri totale:

%

Denumire	An 2016	An 2017	An 2018	An 2019
Nisipuri cuaratoase	76,95	78,76	89,46	84,63
Adezivi	8,41	3,22	4,05	0,51
Servicii	14,64	18,02	6,49	14,86

d) Societatea desface produsele pe piata interna direct, fara a lucra cu distribuitori.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Aprovizionarea tehnico materiala se face in baza necesarului de aprovizionare de la furnizori evaluati periodic si selectati dupa criteriile specifice bine stabilite, care sa raspunda cerintelor societatii. Activitatea de aprovizionare se desfasoara conform clauzelor contractuale, platile facandu-se la termenele si cu mijloacele de plata convenite cu fiecare furnizor in parte.

Stocurile asigura desfasurarea activitatii curente. Nu sunt create stocuri suplimentare decat pentru elementele de maxima necesitate a caror lipsa ar putea produce intreruperi ale procesului de productie.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor

lei

Denumire indicatori	Realizat 31.12.2016	Realizat 31.12.2017	Realizat 31.12.2018	Realizat 31.12.2019
Venituri din vanzarea marfurilor	32.032	32.490	36.295	26.390
Productia vanduta	3.099.637	2.884.513	3.297.865	3.699.544
Cifra de afaceri	3.131.669	2.917.003	3.334.160	3.725.934

In anul 2019 productia vanduta a inregistrat o crestere fata de anul 2018 cu 12,18 % iar cifra de afaceri de cu 11.75 %. Principalii beneficiari ai STICLOVAL S.A. sunt: Saint Gobain Weber–Bucuresti; Saint Gobain Isover–Bucuresti, Patru Maini Carpatice -Ploiesti; Henkel –Bucuresti; Duraziv-Bucuresti; Fabryo Corporation, Mecanex–Botosani.

b) Situatiile concurentiale in domeniul de activitate al STICLOVAL S.A.

Principalii concurenti ai STICLOVAL S.A. sunt:

- MINDO S.A. Dorohoi.
- BEGA MINERALE INDUSTRIALE S.A. Timisoara
 - Societati comerciale din UCRAINA – tara care detine resurse de nisip cuarzos in Bucovina de Nord de o buna calitate.
 - Societati comerciale din BULGARIA - tara care detine resurse de buna calitate si care practica preturi mici.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii STICLOVAL S.A.

a) Numarul si nivelul de pregatire al angajatilor societatii si gradul de sindicalizare a fortei de munca.

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar 2019 este de 23 astfel :

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA= 2 persoane
- categoria direct productivi = 14 persoane
- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2019 este de 24.

Nivelul de pregatire al personalului existent la 31.12.2019:

- 28 % din personal au studii superioare
- 11 % din personal au studii medii tehnice
- 61% din personal au scoala profesionala sau cursuri de calificare

Salariatii societatii sunt organizati in sindicat si au incheiat un contract colectiv de munca cu patronatul inregistrat la Directia Muncii si Protectiei Sociale Prahova. Contractul colectiv de munca stabileste cadrulul general de drepturi si obligatii reciproce ale partilor in promovarea unor raporturi

echitabile care sa asigure realizarea obiectivelor din statutul societatii. In baza contractului colectiv de munca sunt incheiate contractele individuale de munca prin care se stabilesc drepturile si obligatiile fiecarui salariat referitoare la incadrarea in grupa de munca, durata programului de lucru, durata concediului de odihna, salariul de baza si diferitele sporuri, durata pentru care se incheie contractul si sanctiunile in caz de incalcare a prevederilor contractului.

b) Descrierea raporturilor dintre conducere si angajati.

Intre conducerea executiva a societatii si sindicat, relatiile sunt de colaborare si conlucrare avand ca scop promovarea unor relatii de munca echitabile care sa asigure protectia sociala, eliminarea conflictelor de munca si preintampinarea lor.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

Activitatile desfasurate nu pot genera un impact semnificativ asupra mediului si ca urmare nu se impune obtinerea unei autorizatii integrate.

La nivel de societate este constituita o comisie care efectueaza periodic identificarea si evaluarea aspectelor de mediu pe baza cerintelor standardului SR EN ISO 14001:2005, a prevederilor legale si altor cerinte normative referitoare la protectia mediului. Analiza de mediu este facuta pentru: sediul societatii; cariera Gura Vitioarei - zona de exploatare a materiei prime; statiile de preparare si uscare a produsului finit- Franghesti; garajul auto; iazurile decantoare.

Din 2010 pentru Mina Copaceni activitatea a fost suspendata luandu-se toate masurile de protectie impuse de legislatia in vigoare.

Societatea functioneaza in baza autorizatiei de mediu nr. PH-2 din 04.01.2010, revizuita, si monitorizeaza factorii de mediu conform cerintelor prin efectuarea periodica de analize la ape uzate, apa potabila, emisii si imisii in aer, zgomot. Este asigurata in permanenta intretinerea sistemelor de alimentare apa potabila, canalizare, iazuri si microiazuri.

Gestionarea deeurilor si raportarea situatiei acestora catre Agentia de Protectie a Mediului este realizata conform HG 856/ 2002.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu are un departament specializat in cercetare dezvoltare, si in anul 2019 nu a avut alocat un buget pentru acest segment.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatilor efectuate, societatea a fost expusa in anul 2019 unor riscuri variate care includ: riscul valutar, riscul de rata a dobanzii, riscul de credit si riscul de lichiditate.

Riscul valutar : Societatea a fost expusa in 2019 fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoriile exprimate in valuta: datoria pentru concesionarea terenului din localitatea Gura Vitioarei.

Riscul de credit: Include toate riscurile generate de posibilitatea neindeplinirii obligatiilor contractuale ale partenerilor de afaceri. A fost minimizat prin mentinerea unei legaturi permanente cu partenerii de afaceri si prin evaluarea periodica a solvabilitatii si bonitatii partenerilor contractuali.

Riscul de lichiditate.

Politica firmei cu privire la lichiditate este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a-si indeplini obligatiile pe masura ce acestea devin scadente.

Nr. crt.	Denumire indicatori	Modul de calcul	An 2017	An 2018	An 2019
1.	Lichiditate globala	Lg.=Active circulante / Datorii curente	3,42	2,96	3,18

2.	Lichiditate redusa	Lr.=Active circ.-Stocuri/Datorii curente	2,32	2,36	2,40
3.	Lichiditate imediata	Li.=Disponib.banesti/Datorii curente	1,26	1,15	1,05
4.	Solvabilitate patrimoniala	Sp.=Capitaluri proprii/Total pasiv	0,82	0,82	0,82

Analiza indicatorilor de lichiditate, evidentiaza urmatoarele :

Lichiditate globala este de 3,18 in anul 2019 reflectand posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati. Aceasta rata este utilizata in aprecierea solvabilitatii pe termen scurt, pentru ca indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt perfect acoperite de valoarea activelor, care pot fi transformate in bani lichizi in decursul unei perioade.

Lichiditatea imediata este de 1,05 iar lichiditatea redusa de 2,40 si reflecta posibilitatea achitarii datoriilor pe termen scurt pe seama numerarului, disponibilitatilor bancare si a plasamentelor de scurta durata.

Indicatorii de lichiditate prezinta valori semnificativ diferite in anul 2019 fata de 2018. Factorii de incertitudine care au afectat sau ar putea afecta lichiditatea in viitor sunt:

- inflatia, manifestata prin cresterea preturilor la combustibili, energie electrica si gaze;
- scaderea puterii de cumparare;
- instabilitatea legislatiei;
- neincasarea la termen a productiei facturate;
- lipsa comenzilor la nivelul capacitatii de productie;
- evolutia cursului valutar;

Riscul de cash- flow. Riscul de cash flow a fost resimtit datorita termenului de incasare a valorii facturilor emise care uneori a depasit 60 de zile

Managementul riscului tine seama si de urmatorii factori :

Factori interni : in contextul adaptarii la cerintele pietei, cei mai importanti factori interni care trebuie avuti in vedere sunt personalul (care prin nivelul de calificare influenteaza semnificativ productivitatea si calitatea produselor) si organizarea interna (trecerea la proiectarea unui Sistem Integrat de Management conform standardelor ISO 9001, 14001, 18001 va permite tinerea sub control a tuturor activitatilor societatii);

Factori externi : situatia economica a tarii, sistemul fiscal din Romania, evolutia domeniului constructiilor/ a materialelor de constructie, sticlei si a sectorului metalurgic.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea STICLOVAL S.A.

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta activitatea societatii comerciale, comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior:

- prelungirea situatiei de recesiune/ criza economica;
- diminuarea cererii de piata ca urmare a restrangerii activitatii in domeniile constructiilor, sticlei, metalurgiei, va determina in continuare o scadere a productiei, a vanzarilor cu implicatii asupra marimii veniturilor societatii;
- inflatia;
- evolutia tarifelor la utilitati (gaze, energie, carburanti).

CAPITOLUL 2: ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea, caracteristicile si gradul de uzura al principalelor capacitati de productie.

STICLOVAL S.A. isi desfasoara activitatea in urmatoarele locatii:

- Sectorul Gura Vitioarei- exploatare miniera de suprafata amplasata pe malul stang al raului Teleajen in partea de E-SV a orasului Valenii de Munte.
- Sectorul Copaceni - exploatare miniera in subteran pe partea stanga a raului Teleajen, in partea de N-NE a orasului Valenii de Munte. In prezent acest sector este inchis.
- Statia de preparare Franghesti, unde sunt amplasate:
 - Instalatia de preparare nisip umed
 - Instalatia de uscare nisip
 - Instalatia de adezivi si mortare uscate
 - Depozite produse finite, platforma descoperita pentru nisip umed, depozite acoperite pentru produse uscate, silozuri pentru nisip uscat
 - Magazia de materiale si piese de schimb
 - Laborator de analize fizice si chimice
- Depozitele de halde steril din zona Gura Vitioarei.
- Parcul auto.

Societatea detine in locatiile prezentate cladiri care in ultimii ani au fost reutilate si modernizate (prin reparatii, inlocuiri de usi si ferestre, dotari de mobilier, sisteme de incalzire proprii, etc.)

Societatea detine pentru procesul de extractie si transport utilaje si autovehicule astfel:

- pentru extractia nisipului din cariera Gura Vitioarei , excavatoare: Caterpillar 320, JCB 330, buldozer Caterpillar D6R.

- pentru transportul materialului (nisip, steril) din cariera Gura Vitioarei la Statia Franghesti societatea are in dotare autobasculante tip: Caterpillar 735 si 740, Terex TA 40.

- pentru transportul personalului si pentru interventii, autovehicule tip: Nissan, Dacia Logan.

STICLOVAL S.A. detine terenuri situate pe raza localitatilor Valenii de Munte si Gura Vitioarei, judetul Prahova. Terenurile pentru care societatea detine acte de proprietate au o suprafata de 82.646 mp.

A. Terenuri inscrise la Cartea Funciara in suprafata de 79.304 mp

B. Terenuri in proprietate neinscrise la Cartea Funciara in suprafata de 3.342 mp, deoarece amplasarea lor nu permite inscrierea in CF conform legislatiei in vigoare (capace camine vizitare conducte prin terenuri particulare , fasii teren cu latimea de 4 ml ce traverseaza terenuri particulare , fasii terenuri cu latimea de 1,5 ml , paralele cu strazi , ce impiedica accesul in proprietati particulare , etc..

Din total 82.646 mp suprafata de 12.462 mp, sunt terenuri cu latimea de 1.5 – 10 m, pe care au fost amplasate in trecut conducte de hidromasa , ape reziduale subterane , la suprafata sau pe stalpi , linie cale ferata uzinala de manevra, capace de vizitare conducte subterane ape reziduale .

Aceste terenuri , datorita formei (fasii inguste cu latimi variabile) si amplasamentului (fasii paralele cu strazi, pe albia raului Teleajen , traverseaza terenuri in folosinta , fara acces la drumuri ,fara utilitati , extravilane, etc , sunt greu de instrainat in vederea valorificarii .

De asemenea societatea are terenuri in folosinta si concesiune pe care se afla amplasate : Cariera de nisip Gura Vitioarei, Mina Copaceni si Iazurile decantoare steril. Acestea sunt exploatate prin decrete de expropriere si pe baza Contractului de concesiune nr 1 din data de 09.09.2011.

In incinta locatiei Fringhesti se desfasoara activitatea de preparare a nisipului cuartos provenit din cariera Gura Vitioarei cat si alimentarea cu apa industriala a fluxului.

Depozitarea nisipului obtinut se face in depozitul de produs finit in suprafata de 6000 mp. amenajat in sectorul Fringhesti.

Dupa desecarea naturala in conuri, nisipul se livreaza in stare umeda in autocamioane sau in functie de solicitarile beneficiarilor este introdus in instalatia de uscare in vederea livrarii lui in stare uscata, vrac ori ambalat in big-bags-uri de 1,4 tone.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor emitentului

Uzura contabila a proprietatilor a fost calculata prin metoda lineara in conformitate cu Legea 15/1994 si Codul Fiscal. Uzura fizica si morala au un grad diferit pe fiecare categorie de mijloace fixe. Mijloacele fixe achizitionate in perioada 2015 – 2019 nu au un grad de uzura morala mare, intrucat sunt echipamente performante, inasa nu acelasi lucru putem spune despre celelalte echipamente cu o vechime intre 15 – 37 ani.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C.STICLOVAL S.A.

STICLOVAL S.A. detine titluri de proprietate asupra tuturor bunurilor din patrimoniul sau. De asemenea, detine si dreptul de proprietate exclusiva asupra marcii sale inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova.

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

CAPITOLUL 3: PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. STICLOVAL

3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate

Actiunile emise de STICLOVAL S.A. se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO)-simbol STOZ .

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende

In anul 2019 , STICLOVAL S.A. a inregistrat pierdere in valoare de 244.707,78 lei.

3.3. Achizitionarea propriilor actiuni si emiterea de obligatiuni

STICLOVAL S.A. nu a achizitionat actiuni proprii si nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta .

3.4. STICLOVAL S.A nu are filiale.

3.5. STICLOVAL S.A. nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta in anul 2019 .

CAPITOLUL 4: CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societatii

a) La data de 31.12.2019, membrii Consiliului de Administratie au fost:

1. Popescu Ecaterina - Presedintele C.A., inginer;
2. Novak Bela Tibor - Administrator, inginer;
3. Popescu Ilie Bogdan – Administrator, inginer

b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si alte persoane datorita carora persoanele de mai sus au fost numite administratori.

c) Nu sunt inregistrate participatii la capitalul social al STICLOVAL S.A. ale administratorilor .

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale.

- D-I Cristescu Valentin Marius, persoana fizica afiliata: detine 48,37 % din numarul titlurilor de participare;

- S.I.F. Muntenia, persoana juridica afiliata: detine 34,93 % din numarul titlurilor de participare.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societatii.

a) La data de 31.12.2019, membrii conducerii executive au fost:

1. Sabau Vasile Dan – Director general , inginer
2. Olteanu Tatiana - Contabil sef, economist.

Membrii conducerii executive au fost angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata.

b) Nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie între persoanele de mai sus si alte persoane datorita carora acestea au fost numite ca membri ai conducerii executive.

c) Membrii conducerii executive nu detin actiuni la STICLOVAL S.A

4.3. Persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si conducerea executiva STICLOVAL S.A. nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfasurata in cadrul societatii.

CAPITOLUL 5 - SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

Bilantul contabil reprezinta documentul de sinteza prin care se prezinta activul si pasivul societatii la incheierea exercitiului financiar. El este de asemenea documentul oficial al unitatii patrimoniale care ofera o imagine fidela clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

5.1. Analiza situatiei economico-financiare pe ultimii 4 ani, pe elemente de activ si de pasiv.

Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2019, societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 2.180.485 lei (suma bruta), respectiv, 1.457.628 lei – suma neta, reprezentand:

- > 2.175.507 lei, valoarea concesiunii terenului situat in localitatea Gura Vitoarei, judetul Prahova, pentru care s-a incheiat contractul de concesiune nr.1/09.09.2011 cu Consiliul Local al localitatii Gura Vitoarei; pe acest teren se afla cariera de pe care se exploateaza nisipul cuartos;
- > 4.978 lei, valoarea licentelor informatice.

Imobilizari corporale (valoare neta)

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Terenuri si constructii	5.490.690	5.286.218	5.083.346	4.846.450	4.609.555
2.	Instalatii tehnice si masini	2.328.210	2.014.159	1.799.168	1.640.191	1.381.454
3.	Alte instalatii si mobilier	1.294	852	717	583	448
4.	Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	86.674

Valoarea neta a imobilizarilor corporale s-a diminuat cu 6.30 % in anul 2019 fata de anul 2018 fiind influentata de amortizare.

• Evolutia stocurilor

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Materiale consumabile	70.562	160.895	119.407	144.528	149.980
2.	Produce finite si marfuri	94.268	187.706	309.554	165.074	294.207

Valoarea stocurilor de materiale consumabile si produse finite au crescut in anul 2019 fata de anul 2018

• Evolutia creantelor comerciale

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Creante comerciale (in suma bruta)	576.399	401.998	396.496	629.536	768.053
2.	Alte creante	122.236	113.634	100.833	29.717	94.767

Incasarea contravalorii produselor livrate si a serviciilor prestate este o preocupare permanenta. Periodic se evalueaza solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri ai STICLOVAL S.A .

. Evolutia disponibilitatilor banesti

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Casa si conturi la banci	7.210.038	1.628.133	524.089	592.135	636.608

Disponibilitatile banesti au crescut in anul 2019 fata de anul 2018 cu 7,5 % avand in vedere vanzarile mai mari fata de 2018.

. Evolutia activelor circulante- TOTAL

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Total active circulante	7.929.363	2.468.375	1.418.625	1.533.331	1.933.150

Activele circulante au inregistrat la sfarsitul anului 2019 o crestere cu 26,075 % fata de anul 2018 , principalul factor fiind cresterea disponibilitatilor .

• Evolutia datoriilor comerciale.

lei

Nr crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019
1.	Datorii comerciale – in sume brute	269.782	119.662	144.617	221.773	320.306
2.	Sume datorate la banci	0	0	0	0	0
3.	Alte imprumuturi (concesiune teren)	1.619.771	1.516.727	1.444.507	1.333.875	1.252.175
4.	Alte datorii inclusiv datorii fiscale	68.028	126.399	157.919	184.578	170.344

La finele anului 2019 datoriile comerciale au crescut fata de anul 2018 cu 44.42 %.

• Evolutia capitalurilor proprii

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2015	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2019
1.	Capital social subscris si varsat	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728
2.	Rezerve din reevaluare	1.911.511	1.884.608	1.859.646	1.840.336	1.821.027
3.	Rezerve	7.031.761	454.965	454.965	454.965	454.965
4.	Pofitul+ / pierderea(-) reportata	-1.689.473	1.569.336	24.962	-291.467	-616.437
5.	Profitul+/ pierderea(-) curenta	2.275.730	-357.391	-335.739	-344.279	-244.708
	Capitaluri proprii - total	15.717.407	9.881.246	8.333.562	7.989.283	7.744.575

Capitalurile proprii au scazut in anul 2019 fata de anul 2018 cu 3.16 % , aceasta scadere se datoreaza si pierderea inregistrata in 2017 si 2018 .

In anul 2019 s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 178.912,26 lei, componenta acestora fiind formata din:

- suma de 5.603, 17 lei reprezentad provizion 1% pentru refacerea terenului, Conform art.26 al(2) din codul fiscal aferent anului 2019;
- suma de 5.020 lei reprezentad contravaloare concediu de odihna neefectuat, aferent anului 2019;
- suma de 36.267,33 lei reprezentand ajustările pentru deprecierea creanțelor
- suma de 110.185 lei reprezentand provizion pentru restructurare avand in vedere expirarea licentei de concesiune Mina Copaceni
- suma de 21.836,76 lei reprezentan ajustare de valoare mijloace fixe amplasament Mina Copaceni

5.2 Evolutia indicatorilor aferenti contului de profit si pierdere in perioada 2015 – 2019

• Evolutia veniturilor , cheltuielilor , a cifrei de afaceri si a rezultatului brut si net.

Nr. crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2015-lei	Exercitiul financiar 2016-lei	Exercitiul financiar 2017-lei	Exercitiul financiar 2018-lei	Exercitiul financiar 2019-lei
1.	Cifra de afaceri- total, din care:	3.248.001	3.131.669	2.917.003	3.334.160	3.725.934
	- productia vanduta	3.215.425	3.099.637	2.884.513	3.297.865	3.699.544
	- vanzari marfuri	32.576	32.032	32.490	36.295	26.390
2.	Venituri totale , din care :	11.800.266	3.359.344	3.426.029	3.496.829	4.289.784
	- din exploatare	11.718.536	3.293.004	3.401.212	3.478.758	4.280.463
	- financiare	81.730	66.340	24.817	18.071	9.321
3.	Cheltuieli totale , din care:	8.970.713	3.716.735	3.761.738	3.825.955	4.534.492
	- pentru exploatare	8.896.896	3.663.900	3.700.759	3.807.590	4.493.216
	- financiare	73.817	52.835	61.009	18.365	41.276
4.	Rezultatul brut al exercitiului(+profit/-pierdere)	2.829.553	-357.391	-179.436	-329.126	-244.708
5.	Impozitul pe profit	553.823	0	156.303	9.261	0
6.	Impozit pe venit	553.823	0		5.892	0
7.	Rezultatul net al exercitiului(+profit/-pierdere)	2.275.730	-357.391	-335.739	-344.279	-244.708

• Evolutia elementelor de cheltuieli cu pondere semnificativa in cheltuielile de exploatare.

Nr.crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2015- lei	Exercitiul financiar 2016- lei	Exercitiul financiar 2017- lei	Exercitiul financiar 2018- lei	Exercitiul financiar 2019- lei
1.	Cheltuieli cu materii prime si materiale	984.389	896.312	721.291	689.512	795.542
2.	Cheltuieli cu energia si apa	541.126	342.907	378.709	507.172	738.147
3.	Cheltuieli cu personalul	702.880	738.525	796.680	852.371	974.297
4.	Cheltuieli cu amortizarea	940.692	669.676	604.677	587.534	591.271

Analizand contul de profit si pierdere la data de 31.12.2019, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se constată următoarele:

- Cifra de afaceri la 31.12.2019 a crescut cu 11,75 % fata de anul 2018, adica cu 391.774 lei.
- Volumul total al veniturilor a fost in suma de 4.289.784 lei, cu 792.955 lei mai mult fata de veniturile totale obtinute in aceeași perioadă a anului 2018.
- Volumul total al cheltuielilor inregistrate la sfarsitul anului 2019 este de 4.534.492 lei, cu

708.537 lei mai mari fata de anul 2018, aceasta diferenta reprezentand cheltuieli mai mari la energie, g

aze, cresterea cheltuielilor cu salariile si cheltuielile privind prestatiile externe. Este de mentionat faptul ca, societatea a beneficiat de facilitatile fiscale aordate personalului in constructii conform OUG 114/2018

- Veniturile din exploatare la data de 31.12.2019 au fost cu 23,05 % mai mari fata de anul 2018, iar cheltuielile de exploatare au fost mai mari cu 18,00 % fata de anul 2018

- Activitatea din exploatare aferenta anului 2019 a inregistrat o pierdere in suma de 212.753 lei.

- Veniturile financiare obtinute in anul 2019 sunt in suma de 9.321 lei (alte venituri financiare) reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei.

- Cheltuielile financiare ale anului 2019 sunt in suma de 41.276 lei (alte cheltuieli financiare)

reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei.

Referitor la activitatea extraordinara, societatea nu a inregistrat venituri si cheltuieli de aceasta natura atat in perioada precedenta cat si in cea curenta.

Activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2019 s-a incheiat cu o pierdere in valoare de 244.708 lei.

5.3. Situatia fluxului de numerar

Denumirea elementelor	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	4.070.602,00	4.684.066,00
Alte incasari	19.472,00	24.613,00
Total intrari de numerar	4.090.074,00	4.708.679,00
Plati furnizori	2.582.558,00	3.025.651,00
Plati salarii, indemnizatii si contributii aferente	798.221,00	1.004.971,00
Plati impozite si taxe	441.871,00	491.623,00
Alte plati	49.814,00	47.838,00
Total iesiri de numerar	3.872.464,00	4.570.083,00
Numerar net din activitatea de exploatare	217.610,00	138.596,00
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
Incasari din vanzari de actiuni		
Incasari din vanzari de imobilizari corporale		
Incasari din dividende		
Alte incasari		
Total intrari de numerar		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corp.	125.514,00	70.073,00
Alte plati	24.050,00	24.050,00
Total iesiri de numerar	149.805,00	94.123,00
Numerar net din activitatea de investitii	-149.805,00	-94.123,00
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		
Incasari din imprumuturi bancare		
Incasari din dobanzi		
Alte incasari		
Total intrari de numerar		
Rambursari imprumuturi bancare		
Plata dobanzilor		
Plata dividendelor		
Alte plati		
Total iesiri de numerar		
Numerar net din activitati de finantare		
Crestere(scadere) neta a numerarului	68.046,00	44.473,00
Numerar la inceputul exercitiului financiar	524.089,00	592.135,00
Numerar la sfarsitul exercitiului financiar	592.135,00	636.608,00

**5.4. SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU ANUL
FINANCIAR 2019**

lei

Denumirea elementului	Sold la inceputul exerc. financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exerc. financiar
1. Capital subscris si varsat	6.329.728	0	0	6.329.728
2. Prime de capital	0	0	0	0
3. Rezerve din reevaluare	1.840.336		19.309	1.821.027
4. Rezerve legale	454.965	0	0	454.965
5. Rezerve statutare	0	0	0	0
6. Rezerve – surplus din rezerve din reevaluare	0	0	0	0
7. Alte rezerve	0	0		0
8. Rezultatul reportat (+profit nerepartizat/- pierdere neacoperita)	-291.467	19.309	-344.279	-616.437
9. Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile (+profit/ - pierdere)	0	0		0
10. Profitul sau pierderea exarcitiului (+profit/-pierdere)	-344.279	-244.708	344.279	-244.708
11. Repartizarea profitului	0	0		0
Total capitaluri proprii(1+2+3+4+5+6+7+/- 8+/-9+/-10-11)	7.989.283	-225.399	19.309	7.744.575

CAPITOLUL 6 – Semnaturi si alte date care insotesc Raportul anual

a) In anul 2019 nu au fost modificari ale statutului societatii, structura Consiliului de Administratie, fiind aceeasi ca cea stabilita in 201 si anume :

Componenta Consiliului de Administratie al societatii la 31.12.2019 este urmatoarea:

- Popescu Ecaterina – presedinte – mandat - 25.06.2018 -25.06.2022
- Novak Bela Tibor – membru – mandat - 25.06.2018 -25.06.2022
- Popescu Bogdan Ilie – membru – mandat – 25.06.2018 -25.06.2022

b) Contractele cele mai importante incheiate de societate in anul 2019 au fost:

- Contract nr.12/2012 incheiat cu Duraziv - Popesti Leordeni

- Contract nr.73/2014 incheiat cu Patru Maini Carpatica - Ploiesti
- Contract nr.55/2015 incheiat cu Henkel SRL – Bucuresti
- Contract nr.26/2015 incheiat cu Bega Minerale Ind. SA – punct de lucru Pleasa
- Contract nr. 801/2013 incheiat cu Saint Gobain Weber – Bucuresti
- Contract nr. 48 / 2014 incheiat cu Roca Obiecte Sanitare – Bucuresti
- Contract nr.74 / 2016 incheiat cu Fabryo Corporation SRL – Popesti Leordeni
- Contract nr.75 / 2014 incheiat cu Sport Arena SRL – Bucuresti

c) In anul financiar 2019 nu au existat situatii de demisie/demitere in randul membrilor administratiei, auditorului financiar si auditorului intern.

Conducerea executiva a fost asigurata in cursul anului 2019 de:

1. Sabau Vasile Danut - director general
2. Olteanu Tatiana - contabil sef

d) STICLOVAL S.A. nu are filiale si nu controleaza societati comerciale.

STICLOVAL S.A. Valenii de Munte a fost audiata pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 de S.C. A.B.A. AUDIT S.R.L. Timisoara, in calitate de auditor financiar extern si de d-na Roman Ileana, in calitate de auditor intern.

La intocmirea Situatiilor Financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si ale O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

Consiliul de Administratie,
Presedinte,
Ing. Popescu Ecaterina

DECLARATIE

privind indeplinirea Principiilor de Governanta Corporativa

Nr. crt.	<i>Principiile de Governanta Corporativa</i>	<i>Respecta</i>	<i>Nu respecta sau respecta partial</i>	<i>Motivarea neconformitatii</i>
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratata in regulamentul Consiliului	X		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filialele societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunoastina Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta colaborare este impusa de BVB va contine cel puțin urmatoarele:	X		
A.5.1.	Identificarea de legatura cu Consultantul Autorizat			
A.5.2.	frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		

A.5.4.	Obligatia de a informa BVB cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		
8.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	nu e cazul		
8.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct DirectOrului General.	X		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	X		
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi Si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultan Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	nu e cazul		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.	X		
0.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie	X		

<p>0.3. O societate trebuie sa aiba adoptata a politica cu privire la prognoze si daca acestea var fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la a perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, var fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>	X		
<p>0.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X		
<p>0.5. Rapoartele financiare var include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	In curs pentru limba engleza
<p>0.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.</p>		X	Au fost solicitate lamuriri Consultantului Autorizat

PRESEDINTE CA
SC STICLOVAL SA
Reprezentant ing. Popescu Ecaterina



A.B.A. AUDIT S.R.L.

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timisoara, Str. Moise Nicoară , Nr. 11B
CUI: RO 14907434 • Nr. Inreg. ORC: J35/1537/2002
IBAN: RO55BUCU565444112511RO 01 • BANCA: Alpha Bank
TEL: 0256.216.100; • FAX: 0256.205.039
E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARI STICLOVAL S.A. VĂLENII DE MUNTE

Opinia cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Sticloval S.A. Vălenii de Munte („Societatea”) întocmite la data de 31 decembrie 2019 formate din bilanț, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificării capitalurilor proprii și notele explicative la situațiile financiare, indentificate prin următorii indicatori:

- pierdere:	(244.708) lei
- cifra de afaceri:	3.725.934 lei
- total active:	9.675.679 lei

2. În opinia noastră, cu excepția unor ajustări care ar fi putut fi determinate ca fiind necesare de situația descrisă la punctul 3 din paragraful *Baza pentru opinia cu rezerve*, situațiile financiare anuale ale Societății Sticloval S.A. Vălenii de Munte oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale exercițiului încheiat la 31 decembrie 2019, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

3. Pe baza testelor noastre de audit privind aserțiunea de evaluare a imobilizărilor corporale de natura clădirilor și terenurilor aparținând Societății am observat că acestea au fost evaluate la data de 31 decembrie 2014 la valoarea justă pentru raportarea financiară la data de 31 decembrie 2019. OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare prevede că reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului. Având în vedere aspectele prezentate anterior și faptul că, în ceea ce privește regularitatea prevăzută de reglementările contabile, intervalul de revizuire a valorilor juste practicat de Societate până la ultima reevaluare realizată la 31 decembrie 2014 era de maxim trei ani, nu suntem în măsură să aplicăm alte proceduri care să ne ofere o asigurare rezonabilă că valorile nete prezentate în situațiile financiare pentru clădirile Societății nu conțin erori semnificative. Precizăm că valoarea imobilizărilor corporale reprezintă o componentă materială în cadrul activelor prezentate de Societate la data de 31 decembrie 2019.

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5. Fără a emite alte rezerve, considerăm că e necesar să facem unele precizări suplimentare referitoare la:

5.1. La 31 decembrie 2019, Societatea a înregistrat o pierdere de 244.708 lei; în cele șapte exerciții financiare anterioare Societatea a înregistrat pierderi (31 decembrie 2018: 328.832 lei (pierdere operațională – excluzând câștigul din cedarea activelor imobilizate), 31 decembrie 2017: 143.244, 31 decembrie 2016: 377.896, 31 decembrie 2015: 945.423 lei, 31 decembrie 2014: 1.586.824 lei, 31 decembrie 2013: 912.574 lei, 31 decembrie 2012: 245.779 lei). Aceste informații corelate cu faptul că actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 care a condus în România la declararea stării de urgență determină, implicit, existența unui risc referitor la posibilitatea unor evoluții imprevizibile cu privire la nivelul indicatorilor economico-financiar bugetari de Societate, respectiv reconsiderarea aspectelor care au stat la baza estimării valorilor juste pentru activele Societății. Gestionarea situației financiare a Societății depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează.

5.2. La data de 31 decembrie 2019, Societatea nu avea încheiate polițe de asigurare pentru clădiri, fapt care poate reprezenta un risc în ceea ce privește securitatea și protejarea activelor Societății. Conform prevederilor OMFP 1802/2014, managementul este responsabil pentru proiectarea și urmărirea controalelor interne astfel încât să fie asigurată prevenirea și controlul riscurilor.

5.3. O parte a activelor și datoriilor Societății provin din tranzacții cu părți afiliate, iar o componentă a veniturilor și cheltuielilor sale rezultă din acest tip de tranzacții. Părțile afiliate pot avea tranzacții pe care părțile neafiliate ar putea să nu le realizeze, iar tranzacțiile dintre părțile afiliate ar putea să nu producă aceleași efecte în aceleași termene, condiții și valori ca și atunci când se realizează între entități neafiliate. Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În momentul în care autoritățile fiscale vor iniția verificări ale prețurilor de transfer, este posibil ca Societății să-i fie solicitat să întocmească și să prezinte un dosar al prețurilor de transfer așa cum este prevăzut în Ordinul Agenției de Administrare Fiscală nr. 442/2016 privind cuantumul tranzacțiilor, termenele pentru întocmire, conținutul și condițiile de solicitare a dosarului prețurilor de transfer și procedura de ajustare/estimare a prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal nu este distorsionat de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate.

Alte aspecte

6. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

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

Alte informații – Raportul Administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare individuale 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 individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu acele cunoștințe pe care noi le-am obținut în timpul auditului 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 OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale 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.

Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Timișoara, 6 mai 2020

În numele

A.B.A. AUDIT SRL
Str. Georg Haendel nr. 1, Timișoara, Timiș

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit :
A.B.A. AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 305

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Dumitrescu Alin-Constantin



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar :
DUMITRESCU ALIN-CONSTANTIN
Registrul Public Electronic: AF 4227

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4227/29 februarie 2012