



SOCIETATEA „UNISEM” S.A.

Str. Mihai Eminescu nr.57A, sector 2, București, cod 020071

Tel.centrală: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10

CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990

Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643

Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanti

Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei

E-mail: office@unisemromania.ro



AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
DIRECTIA GENERALA DE SUPRAVEGHERE
DIRECTIA EMITENTI
SERVICIUL INFORMARE SI PROTECTIA INVESTITORILOR

Splaiul Independentei nr. 15
Sector 5
București

În conformitate cu prevederile Regulamentului 5/2018, vă prezentăm anexat, următoarele :

- Raportul sem.I/2019.
- Situații financiare încheiate la 30 iunie 2019 (situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii + cont de profit și pierdere + date informative), formular tip S1027.
- Note explicative la situatiile financiare 30 iunie 2019.
- Declarație conform art.30 din Legea contabilitatii nr 82/1991.

Cu stimă ,

DIRECTOR GENERAL,
Andrei Nicolae Mihailov





SOCIETATEA „UNISEM” S.A.

Str. Mihai Eminescu nr.57A, sector 2, București, cod 020071

Tel.centrală: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10

CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990

Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643

Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Piața Romană

Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei

E-mail: office@unisemromania.ro



S.C. BURSA DE VALORI BUCURESTI

Bd. Carol nr.34-36

Sector 2

București

În conformitate cu prevederile Regulamentului 5/2018, vă prezentăm anexat, următoarele :

- Raportul sem.I/2019.
- Situații financiare încheiate la 30 iunie 2019 (situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii + cont de profit și pierdere + date informative), formular tip S1027.
- Note explicative la situatiile financiare 30 iunie 2019.
- Declaratie conform art.30 din Legea contabilitatii nr 82/1991.

Cu stimă ,

DIRECTOR GENERAL,
Andrei Nicolae Mihailov



RAPORT SEMESTRUL I / 2019

Raportul semestrial conform : Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului : 30.06.2019

Denumirea societății comerciale : UNISEM S.A.

Sediul social : București, Str. M. Eminescu nr.57A, sector 2

Numărul de telefon/fax : 021 210.68.39 / 021 210.12.10

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO 302

Număr de ordine în Registrul Comerțului : J 40/14/1990

Capitalul social subscris și vărsat : 7.892.612,90 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : BVB – ATS (Sistemul Alternativ de Tranzactionare)

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

Acțiuni nominale :

- număr acțiuni : 78.926.129
- valoarea nominală per acțiune : 0,10 lei

Repartizarea acțiunilor pe acționari din care :

- SIF Muntenia 60.701.527 acțiuni=76,91%
- ADS 4.617.286 acțiuni= 5,85%
- Rest acționari 13.607.316 acțiuni=17,24 % din care:
 - persoane fizice 13.198.558 acțiuni = 16,72%
 - persoane juridice 408.758 acțiuni = 0,52%

Obiectul de activitate

Societatea desfășoară activități în domeniile: producție agricolă, comerț și servicii pentru agricultură, fiind specializată în producerea, preluarea și comercializarea en-gros și en-detail a semințelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere și cartof. Obiectul principal de activitate conform ordinului 337/20.04.2007 este „comerțul cu ridicata a cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului ” - cod 4621 în Clasificarea Activităților din Economia Națională CAEN-Rev 2, înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului București.

În secundar Societatea desfășoară un număr de 35 activități vizând depozitarea și condiționarea semințelor de legume, leguminoase alimentare, flori, furaje și cartofi, producerea și valorificarea legumelor, cerealelor, cartofului, plantelor tehnice și furajere, preluarea și comercializarea de îngrășăminte chimice, pesticide, ambalaje, unelte de grădinărit, diverse mărfuri alimentare și nealimentare, servicii de transport specific, precum și operațiuni de comerț exterior. În cadrul acestor activități, ponderea o deține activitatea de „Comerț cu amănuntul în magazine specializate ale altor produse n.c.a. – cod 4778”, respectiv flori, plante semințe, îngrășăminte, pesticide, etc.

Toate structurile organizatorice sub care ne desfășurăm activitatea sunt înscrise la Registrul Comerțului și au fost autorizate, conform prevederilor legale, prin avize PSI, protecția muncii, protecția mediului și sanitar.

1. Situația economico-financiară

1.1 Prezentarea analizei situației economice financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

a) Elemente de bilanț

Față de aceeași perioadă a anului 2018 situația activelor și pasivelor societății este prezentată în tabelul următor:

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2018	30.06.2019	%
Active imobilizate – total	47.225	45.798	96,98
din care : imobilizări corporale	47.163	45.742	96,99
Active circulante – total	5.011	5.261	104,99
din care : - stocuri	2.749	2.482	90,29
- creanțe	667	564	84,56
- numerar și alte disponibilități lichide	1.595	2.215	138,87
Datorii curente	1.611	1.572	97,58
Active circulante nete / datorii curente nete	3.400	3.689	108,50
Total active – datorii curente	50.625	49.487	97,75
Capital social	7.893	7.893	100,00
Rezerve	2.409	2.409	100,00
Total capitaluri	50.478	49.440	97,94
Profit reinvestit	0	0	-

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 se constată o scădere a activelor imobilizate cu 1.427 mii lei în valoare absolută.

Activele circulante înregistrează o creștere cu 4,99% (250 mii lei în valoare absolută).

În structura se constată că stocurile au scăzut cu 9,71% (267 mii lei în valoare absolută), creanțele au scăzut cu 15,44% (103 mii lei în valoare absolută), iar disponibilitățile bănești au crescut cu 38,87% (620 mii lei în valoare absolută).

b) Contul de profit și pierderi

Față de aceeași perioadă din anul 2018, veniturile realizate înregistrează o scădere conform tabelului de mai jos :

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2018	30.06.2019	%
Venituri totale, din care :	6.555	5.951	90,79
- venituri din exploatare, din care :	6.552	5.945	90,74
- cifra de afaceri netă	6.543	5.938	90,75
Venituri financiare	3.234	5.504	170,19

În valori absolute veniturile totale realizate în semestrul I 2019 sunt mai mici cu 604 mii lei față de cele realizate în aceeași perioadă a anului precedent. Costurile realizate în 2019 au scăzut cu 404 mii lei în valoare absolută față de aceeași perioadă a anului 2018.

Pe grupe de cheltuieli acestea sunt prezentate în continuare:

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2018	30.06.2019	%
Cheltuieli totale, din care :	6.141	5.737	93,42
- cheltuieli de exploatare, din care :	6.040	5.665	93,79
- cheltuieli cu materialele	747	598	80,05
- cheltuieli cu energie și apă	232	172	74,14
- cheltuieli cu mărfurile	2.745	2.359	85,94
- cheltuieli cu personalul	1.198	1.140	95,16
- cheltuieli privind prestațiile externe	551	548	99,46
- alte cheltuieli din exploatare	747	8	1,07
- cheltuieli cu impozite și taxe	185	188	101,62
- cheltuieli financiare	101	72	71,29

Cheltuielile totale au scăzut cu 6,58 % față de realizările sem. I ale anului precedent.

Cheltuielile de exploatare au scăzut cu 6,21 %, iar în cadrul lor, cheltuielile cu mărfurile au scăzut cu 14,06 %, cheltuielile cu personalul au scăzut cu 4,84%, cele cu materialele au scăzut cu 19,95%, iar cele cu energia, apa și gazul au scăzut cu 25,86%.

Cheltuielile cu prestațiile externe au înregistrat o scădere de 0,54% față de aceeași perioadă a anului precedent, la poziția alte cheltuieli de exploatare se înregistrează o scădere cu 98,93%.

Față de aceeași perioadă a anului precedent societatea a înregistrat profit după cum este prezentat mai jos:

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2018	30.06.2019	%
Profit/pierdere brut(a) total, din care :	414	214	51,69
- profit/pierdere din exploatare	512	280	54,69
- profit/pierdere financiar(a)	-98	-66	67,35
Profit/pierdere net(a)	414	214	51,69

Conducerea executivă a societății confirmă că situația financiar - contabilă semestrială a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere.

Situațiile financiare semestriale nu sunt auditate.

c) Cash Flow

Față de 30.06.2018, fluxul de numerar a scăzut de la 1.595.358 lei, la 663.477 lei la sfârșitul anului 2018.

La 30.06.2019 fluxul de numerar a crescut față de cel înregistrat la 31.12.2018, dar și față de aceeași perioadă a anului precedent la 2.214.969 RON (Anexa 1).

Din activitatea de exploatare societatea înregistrează flux de numerar.

Din activitatea de investiții societatea înregistrează deficit de numerar.

Cresterea netă de disponibilități bănești pe cele trei tipuri de activități : exploatare, de investiții și financiare, este pozitivă.

2. Analiza activității UNISEM S.A.

2.1 Tradițional prin obiectul de activitate al UNISEM S.A. , majoritatea veniturilor și respectiv a profitului se înregistrează în semestrul I .

Fata de aceeași perioadă a anului precedent s-au înregistrat venituri mai mici la vânzarea de marfa cu 12,77%.

Conducerea societății va urmări obținerea de venituri și în semestrul II al anului 2019 prin comercializarea unor cantități mai mari de seminte de cereale, îngrășăminte și pesticide, astfel încât la finele anului veniturile și profitul vor atinge nivelul celor bugetate.

2.3 Nu e cazul

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății

3.1. În această perioadă societatea nu a fost în situația de a nu își respecta obligațiile financiare.

3.2. Nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare.

4. Tranzacții semnificative

Tranzacțiile majore între emitent și persoane cu care acționează în mod concret nu au existat. Toate tranzacțiile s-au desfășurat pe bursă.

5. Privind operațiunile efectuate la Registrul Comerțului

În cele 6 luni din acest an s-au derulat următoarele operațiuni la ORC-București pentru care s-au obținut următoarele mențiuni:

-Certificat de înregistrare depunere și menționare acte nr. 210393 în baza rezoluției nr. 176689 pronunțată în ședința din data de 19.04.2019 privind Hot.A.G.O.A. nr. 95 din 15.04.2019.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Mircea Constantin

DIRECTOR GENERAL,
Andrei Nicolae Mihailov



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 25.07.2019 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2019

Suma de control 7.892.613

Entitatea UNISEM SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București
Strada MIHAI EMINESCU Nr. 57A Bloc Scara Ap. Telefon 0212106839

Număr din registrul comerțului J40/14/1990 Cod unic de înregistrare 3 0 2

Forma de proprietate

23--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

Raportari contabile semestriale

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

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori:

Capitaluri - total	49.440.177
Capital subscris	7.892.613
Profit/ pierdere	213.678

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Numele si prenumele

GRADINARU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional



Mariana Gradinaru

Digitally signed by Mariana Gradinaru
Date: 2019.08.06
12:33:27 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 /2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	2.802	1.980
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	46.449.622	45.741.974
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	54.512	54.512
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	46.506.936	45.798.466
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)	05	05	2.431.372	2.482.204
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+5187)	06	06a (301)	463.020	563.665
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	463.020	563.665
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	663.477	2.214.969
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.557.869	5.260.838
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
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	738.386	1.572.240
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.819.483	3.688.598
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	49.326.419	49.487.064
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	53.033	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	46.887	46.887
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	0	0

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.892.613	7.892.613
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.892.613	7.892.613
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	34.315.457	33.948.321
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.408.625	2.408.625
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	5.447.303	4.976.940
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	213.678
SOLD D (ct. 121)	46	44	837.499	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	49.226.499	49.440.177
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	49.226.499	49.440.177

Suma de control F10 : 625540837 / 818134988

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Semnătura




Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2018-30.06.2018	01.01.2019-30.06.2019	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.543.470	5.937.603
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.180.861	1.259.873
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	5.362.609	4.677.730
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	8.360	7.752
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	6.551.830	5.945.355
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	727.489	542.282
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	19.787	56.139
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	231.978	171.951
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	2.745.189	2.359.278
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	16.259	13.698
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.198.126	1.139.555
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.171.797	1.114.749
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	26.329	24.806
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	758.365	727.069
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	758.365	727.069
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-9.739	-61.628

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	0	49.838
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	9.739	111.466
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.447.008	744.264
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	515.365	548.111
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	185.101	188.293
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	746.542	7.860
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	-1.062.233	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	1.062.233	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	6.039.711	5.665.212
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	512.119	280.143
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	2.672	1.885
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	562	3.619
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	3.234	5.504
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	3.770	2.926
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	97.251	69.043
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	101.021	71.969
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	97.787	66.465

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.555.064	5.950.859
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	6.140.732	5.737.181
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	414.332	213.678
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	414.332	213.678
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 95152692 / 818134988

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- 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 2493/2019)- 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,

Numele si prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRADINARU MARIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		213.678
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	2.120	2.120	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	2.120	2.120	0
- peste 30 de zile		06	06	1.778	1.778	0
- peste 90 de zile		07	07	342	342	0
- peste 1 an		08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	52		48
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	55		49
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	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	2.342.668	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	2.342.668	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	7.050	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0	0

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	9.848	3.516
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	9.848	3.516
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	9.848	3.516
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
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	2.474.003	1.494.760
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	2.395.694	1.405.983
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	0
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	297.677	298.252
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	11.590	12.165
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	286.087	286.087
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	1.375.885	953.446
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- 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	1.375.885	953.446
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	89	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	29.162	27.295
- în lei (ct. 5311)	93	85	29.162	27.295
- în valută (ct. 5314)	94	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	1.555.155	2.175.641
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	1.551.238	2.175.520
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	3.917	121
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	1.723.149	1.572.240
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96	0	0
- în lei	105	97	0	0
- în valută	106	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99	0	0
- în lei	108	100	0	0
- în valută	109	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102	0	0

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104	0	0
- în valută	113	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	464.439	420.019
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	699.565	838.373
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	119.451	121.768
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	134.869	134.690
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	65.513	63.572
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	65.385	67.124
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	3.971	3.994
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	304.825	57.390
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	57.554	57.390
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	247.271	0
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	0	0
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126	0	0

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	0	0		
- către nerezidenți	139	128a (311)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	7.892.613	7.892.613		
- acțiuni cotate 4)	142	131	7.892.613	7.892.613		
- acțiuni necotate 5)	143	132	0	0		
- părți sociale	144	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	0	0		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140	0			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	7.892.613	X	7.892.613	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	461.728	5,85	461.728	5,85
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	461.728	5,85	461.728	5,85
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	6.111.029	77,43	6.111.029	77,43
- deținut de persoane fizice	162	151	1.319.856	16,72	1.319.856	16,72
- deținut de alte entități	163	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)	0	0
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)	0	
XV. 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:	166	153	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156	0	0
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

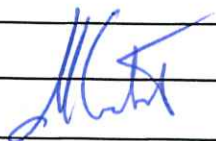
Numele si prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Numele si prenumele

GRADINARU MARIANA

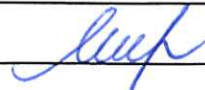
Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

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 perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la 30/06/2019 pentru :

Persoana juridică : UNISEM S.A. BUCUREȘTI
Județul : 40--MUN. BUCUREȘTI
Adresa : localitatea BUCUREȘTI, sectorul 2, str. M.EMINESCU nr.57A, tel. 021 / 2106839
Număr din registrul comerțului : J40/14/1990
Forma de proprietate : 23--Societăți comerciale cu capital de stat și privat autohton (stat<50%)
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) : 4621--Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat
Cod unic de înregistrare : RO 302

Conducerea executiva a societății, prin Andrei Nicolae Mihailov, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30/06/2019 și confirmă că :

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- d) Situațiile financiare nu au fost auditate.

Semnătura,

Andrei Nicolae Mihailov



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru exercitiul financiar incheiat la data de 30 Iunie 2019

- metoda indirecta -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Perioada	Perioada
		Iunie 2018	Iunie 2019
ACTIVITATI OPERATIONALE			
Rezultatul net	01	414,332	213,678
Ajustari pentru:			
Amortizare si ajustari de depreciere privind imobilizarile corporale si necorporale - net	02	758,365	727,069
Castig/pierdere din vazarea de imobilizari corporale si necorp.	03	(1,139)	(3,539)
Pierderi din creante	04	-	49,838
Ajustari privind provizioanele pt.riscuri si cheltuieli-net	05	(1,062,233)	-
Ajustari privind provizioanele pt.active circulante -net	06	(9,739)	(111,466)
Alte elemente nemonetare	07	96,023	68,885
Venituri din dobanzi	08	(2,672)	(1,885)
Cheltuiala cu dobanda	09	3,770	2,926
Profit net ajustat pentru elementele nemonetare	10	196,707	945,506
Modificari ale capitalului circulant			
Descresteri/ (Cresteri) a creantelor comerciale si de alta natura	11	(131,283)	(100,645)
Descresteri /(Cresteri) a stocurilor	12	526,788	(50,832)
Descresteri/ (Cresteri) a datoriilor comerciale si de alta natura	13	(168,148)	833,854
Descresteri (cresteri) ale cheltuielilor in avans	14	-	-
Flux de numerar rezultat din exploatare (rd.10 la 14)	15	424,064	1,627,883
Impozit pe profit achitat	16	-	-
Dobanzi achitate	17	(3,770)	(2,926)
Dobanzi incasate	18	2,672	1,885
Flux de numerar net rezultat din exploatare (15 la 18)	19	422,966	1,626,842
ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Achizitii de imobilizari corporale	20	-	(18,599)
Avansuri pentru imobilizari	21	-	-
Achizitii de imobilizari necorporale	22	-	-
Avansuri de imobilizari corporale in curs	23	(20,313)	-
Variatia imobilizarilor financiare	24	-	-
Numerar generat din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	25	1,139	3,539
Flux de numerar net (utilizat) in activitatile de investitie (rd.20 la 25)	26	(19,174)	(15,060)
ACTIVITATI FINANCIARE			
Plati de dividende	27	(90)	(157)
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	28	(57,559)	(60,133)
Flux de numerar net utilizat in activitati financiare (rd.27 la 28)	29	(57,649)	(60,290)
Creseterea neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd. 19+26+29)	30	346,143	1,551,492
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	31	1,249,215	663,477
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la 30.06.2019 (rd. 30+31)	32	1,595,358	2,214,969

ADMINISTRATOR,
MIRCEA CONSTANTIN



DIRECTOR GENERAL,
ANDREI NICOLAE MIHAILOV




UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

NOTA 1

Prezentarea societatii

UNISEM SA, cu sediul in Bucuresti, str. Mihai Eminescu nr.57A, este o societate pe actiuni, avand numarul de inmatriculare la Registrul Comertului J40/14/1190 si codul fiscal RO 302.

Societatea desfasoara activitati in domeniile: productie agricola, comert si servicii pentru agricultura, fiind specializata in producerea, preluarea si comercializarea en-gros si en-detail a semintelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere si cartofi. Obiectul principal de activitate, conform ordinului 337/20.04.2007, este „comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului” – corespunzator cod 4621 din Clasificarea Activitatilor din Economia Nationala – CAEN – Rev.2, inregistrat la Oficiul National al Registrului Comertului Bucuresti.

In secundar, Societatea desfasoara un numar de 35 activitati vizand depozitarea si conditionarea semintelor de legume, leguminoase alimentare, flori, furaje si cartofi, producerea si valorificarea legumelor, cerealelor, cartofului, plantelor tehnice si furajere, preluarea si comercializarea de ingrasaminte chimice, pesticide, ambalaje, unelte de gradinarit, diverse marfuri alimentare si nealimentare, servicii de transport specific, precum si operatiuni de comert exterior. In cadrul acestor activitati, ponderea o detine activitatea de „Comert cu amanuntul in magazine specializate ale altor produse n.c.a. – cod 4778”, respectiv flori, plante, seminte, ingrasaminte, pesticide etc.

Societatea, din punct de vedere al structurii organizatorice, la data de 30 iunie 2019, isi desfasoara activitatea in 4 centre zonale, coordonate si/sau administrate, prin delegare de responsabilitati, de catre un reprezentant zonal, dupa cum urmeaza :

- Centrul zonal Ilfov isi desfasoara activitatea in judetele : Ilfov, Giurgiu, Dambovita, Bucuresti, Ialomita, Vrancea, Tulcea, Galati, Buzau coordonand magazinele si depozitele aferente;
- Centrul zonal Salaj, isi desfasoara activitatea in judetele: Salaj, Bihor, Alba, Satu Mare, Mures, Hunedoara, Timis prin magazinele si depozitele aferente;
- Centrul zonal Neamt, care isi desfasoara activitatea in judetele : Neamt, Bacau, Vaslui prin magazinele si depozitele aferente.
- Centrul zonal Suceava, care isi desfasoara activitatea in judetele : Suceava, Botosani, Iasi prin magazinele si depozitele aferente.

NOTA 2

Principii generale de raportare financiara si politici contabile

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, se aplică din data de 1 ianuarie 2015 de către societatile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare, prevede întocmirea situatiilor financiare anuale ale persoanelor juridice, in functie de criteriile de marime ale entitatilor raportoare la sfarsitul exercitiului financiar. Situatiile financiare ale societatii includ bilant, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalului propriu, notele explicative si situatia fluxurilor de trezorerie.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii societatii si sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata. Situatiile financiare semestriale incheiate la 30 iunie 2018 si 30 iunie 2019 reprezinta situatiile financiare individuale ale societatii.

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Moneda in care sunt intocmite situatiile financiare anuale este RON.

A. Principii generale de raportare financiara

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare semestriale 2019 si 2018 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul care presupune continuitatea activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul care presupune permanenta metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul referitor la prudenta - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul contabilitatii de angajamente - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul care presupune evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul referitor la intangibilitate - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul evaluării la cost de achizitie sau cost de productie -elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie, cu exceptia cazurilor prevazute expres in reglementarile contabile.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in RON si sunt proprii societatii.

Bazele contabilitatii

Societatea prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 si Legii Contabilitatii nr. 82/1991.

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Terenurile si cladirile detinute de societate sunt clasificate ca proprietati imobiliare si investitii imobiliare, in functie de destinatia acestora. Astfel, terenurile si cladirile detinute in principal pentru obtinerea de venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, sunt prezentate la 30 iunie 2019 ca si investitii imobiliare. Terenurile si cladirile detinute pentru a fi utilizate in producerea de bunuri si servicii, scopuri administrative sau cu intentia de a fi vandute, pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, sunt prezentate, la 30 iunie 2019, ca si proprietati imobiliare.

Cladirile si terenurile sunt prezentate la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, muncii directe și un procent din cheltuielile indirecte de producție, precum și dobanzile aferente finanțării, dacă este cazul. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor, in timp ce cele efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul (mai puțin valoarea reziduală) cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe.

Duratele pe grupe sunt:

Constructii	1 – 49 ani
Echipamente tehnologice, aparate de masura si control	1 – 9 ani
Mijloace de transport	1 – 6 ani
Mobilier	1 – 17 ani

Terenurile si mijloacele fixe in curs nu se amortizeaza. Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

(iiii) Rezerva din reevaluare

Politica societatii este de a recunoaste surplusul din reevaluare pe masura amortizării rezervelor constituite, respectiv la scoaterea din gestiune a activelor imobilizate. Politica Societatii este de a transfera in rezultatul reportat amortizarea surplusului din reevaluare, pe masura inregistrării acesteia.

Din punct de vedere fiscal, rezervele din reevaluare, constituite după 31 decembrie 2003, au fost impozitate pe masura amortizării acestora, începând cu data de 1 mai 2009.

Active financiare

Investitiile detinute pana la maturitate si imprumuturile acordate pe termen lung de catre societate sunt evidentiata la valoarea initiala mai puțin pierderile de valoare inregistrate.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta reprezinta pretul de vanzare estimat in desfasurarea normala a activitatii mai puțin costurile aferente vanzării.

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

La iesirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, marfurilor si materialelor se evalueaza conform principiului primul intrat primul iesit (FIFO).

Cienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperirea de cont, care este platibila la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclusa in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, trebuie estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Un provizion pentru depreciere este recunoscut in contul de profit si pierdere cand valoarea neta contabila a activului este superioara valorii sale recuperabile.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor incerte au fost constituite daca perioada de depasire a scadentei acestora a fost mai mare de 365 zile sau mai mica de un an in cazul clientilor aflati in procedura insolventei.

Imprumuturi

Imprumuturile purtatoare de dobanda sunt recunoscute initial la cost mai putin costurile aferente tranzactiei.

Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru Societate se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de an si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului.

Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei, fara a altera valoarea veniturilor Societatii.

Veniturile din prestari de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie. Veniturile din chirii imobile se recunosc in contul de profit si pierdere in momentul la care se considera datorate, conform clauzelor contractuale si a contabilitatii de angajamente.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Veniturile din incasarea de chirii si/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

Costurile nete de finantare

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Costurile nete de finantare includ dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde partea curenta. Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimările sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru: clienti incerti, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere si taxe, debitori diversi incerti.

Inchiriere/leasing operational

Prin contractele de inchiriere incheiate de Societate in calitate de locator, aceasta nu transfera catre locatari toate riscurile si beneficiile aferente imobilelor respective. Prin urmare, aceste contracte sunt prezentate ca prestari de servicii si nu ca livrari de bunuri.

Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor de raportare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor perioade. In cazul erorilor aferente perioadelor de raportare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu prevederile Ordinului 1.802/2014, partile legate cuprind entitatile afiliate (societate-mama si filiale), entitatile asociate si alte parti legate.

Entitatile afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul unui grup.

Entitate asociata inseamna o entitate in care o alta entitate are un interes de participare si ale carei politici de exploatare si financiare fac obiectul unei influente semnificative exercitate de cealalta entitate. Se considera ca o entitate exercita o influenta semnificativa asupra altei entitati daca detine cel putin 20% din drepturile de vot ale actionarilor sau asociatilor respectivei entitati. Ca urmare, existenta unei entitati asociate presupune indeplinirea cumulativa a doua conditii, respectiv detinerea unui interes de participare in cealalta entitate si exercitarea influentei semnificative asupra politicilor de exploatare si financiare ale acesteia.

Entitatile sunt parte dintr-un grup daca entitatea daca societatea-mama:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor intr-o alta entitate, denumita filiala;
- b) este actionar sau asociat al unei filiale si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale acelei filiale;
- c) este actionar sau asociat al unei filiale si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei filiale, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila filialei permite astfel de contracte sau clauze;

UNISEM SA

Situatii financiare 30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

d) este actionar sau asociat al unei entitati si majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale entitatii in cauza (filiala) care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale consolidate, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot.

e) este actionar sau asociat al unei entitati si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor acelei entitati (filiala), ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati ai acelei filiale;

NOTA 3

Active imobilizate

Imobilizarile necorporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata.

Terenurile, constructiile si proprietatile imobiliare sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluada mai putin amortizarea cumulata. Restul imobilizarilor corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.

La data de 31 decembrie 2017, a avut loc o reevaluare a terenurilor si cladirilor, din grupa investitiilor imobiliare, apartinand Societatii de catre un expert evaluator, societatea CMF CONSULTING SA, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J40/31542/1992, cod fiscal RO 3023351. Societatea este membru corporativ al Uniunii Nationale a Evaluatorilor Autorizati din Romania (Certificat de membru corporativ UNEAR, nr.0001).

Evaluarea activelor corporale si necorporale a fost realizata in conformitate cu OMF 1.802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii la valoarea lor justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata. Miscarile rezervelor reprezentand surplusul din reevaluare realizat la 30 iunie 2019 sunt prezentate in cadrul notei 6.2 Rezerve din reevaluare.

3.1 Imobilizari necorporale

Valoare de intrare	Sold la			Sold la
	1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	
-RON-				
Concesiuni, licente	-	-	-	-
Alte imobilizari	245.243	-	-	245.243
Imob.necorporale in curs	-	-	-	-
Total	245.243	-	-	245.243

UNISEM SA

Situatii financiare
30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Amortizare cumulata -RON-	Sold la			Sold la 30 iunie 2019
	1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	
Concesiuni, licente	-	-	-	-
Alte imobilizari	242.441	822	-	243.263
Total	242.441	822	-	243.263
Valoare neta contabila	2.802	822	-	1.980

3.2 Imobilizari corporale

Valoare de intrare -RON-	Sold la			Sold la 30 iunie 2019
	1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	
Terenuri	15.702.733	-	-	15.702.733
Constructii	9.454.816	-	-	9.454.816
Echipamente tehnologice	1.622.041	6.480	167	1.628.354
Aparate masura si control	48.422	12.119	-	60.541
Mijloace de transport	1.193.886	-	-	1.193.886
Mobilier si birotica	329.182	-	83	329.099
Investitii imobiliare	22.320.192	-	-	22.320.192
Imobilizari corporale in curs	81.190	-	-	81.190
Avansuri pentru imob. corp.	-	-	-	-
Total	50.752.462	18.599	250	50.770.811

Amortizare cumulata -RON-	Sold la			Sold la 30 iunie 2019
	1 ianuarie 2019	Amortizare	Cedari	
Constructii	936.977	269.041	-	1.206.018
Echipamente tehnologice	1.314.775	25.142	167	1.339.750
Aparate masura si control	38.555	4.089	-	42.644
Mijloace de transport	863.675	95.982	-	959.657
Mobilier	230.227	12.213	83	242.357
Investitii imobiliare	837.441	319.780	-	1.157.221
Total	4.221.650	726.247	250	4.947.647

Ajustari pentru depreciere -RON-	Sold la			Sold la 30 iunie 2019
	1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	
Imobilizari corporale in curs	81.190	-	-	81.190
Total	81.190	-	-	81.190
Valoare neta contabila	46.449.622			45.741.974

In ceea ce priveste bunurile imobile (terenuri si constructii), principala modificare adusa de OMF 1.802 este legata de clasificarea activelor corporale in investitii imobiliare si proprietati imobiliare. Managementul societatii apreciaza ca constructiile si terenurile detinute, in principal, pentru a obtine venituri din chirii si pentru cresterea valorii capitalului au fost incadrate la investitii imobiliare.

UNISEM SA**Situatii financiare****30 iunie 2019***Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014***3.3 Imobilizari financiare**

-RON-	1 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Titluri de participare Piata de Gros	21.680	21.680
Titluri de participare Casa Bucovina	9.849	9.849
Ajustari pentru depreciere titluri Piata de Gros si Casa Bucovina	(28.013)	(28.013)
Alte creante imobilizate	50.996	50.996
Total	54.512	54.512

Imobilizarile financiare in sold la 30 iunie 2019 reprezinta, in principal, actiunile detinute de societate la Piata de Gros si Casa Bucovina, precum si garantii comerciale aferente contractelor incheiate cu furnizorii de energie electrica, telefonie, marfa si a contractelor de inchiriere.

NOTA 4**Active circulante****4.1 Stocuri**

-RON-	01-ian-2019	30-iun-2019
Materiale pentru ambalat	179.063	155.057
Piese de schimb	2.774	2.435
Alte materiale consumabile si auxiliare	14.680	28.499
Materiale aflate la terti	1.435	7.282
Ambalaje	1.347	3.717
Total materiale	199.299	196.990
Marfuri	2.963.148	2.947.600
Ajustari de valoare marfuri	(774.647)	(739.223)
Total marfuri	2.188.501	2.208.377
Alte stocuri	42.205	46.357
Avansuri pentru cumparari de stocuri	1.367	30.480
TOTAL STOCURI	2.431.372	2.482.204

4.2 Creante

-RON-	Sold		Termen de lichiditate	
	1-ian-2019	30-iun-2019	sub 1 an	peste 1 an
I.Creante comerciale, din care	136.423	95.684	95.684	-
<i>Cienti</i>	136.422	95.683	95.683	-
<i>Cienti incerti</i>	1.440.936	1.368.597	1.368.597	-
<i>Avansuri furnizori</i>	-	-	-	-
<i>Provizioane clienti incerti</i>	(1.440.935)	(1.368.596)	(1.368.596)	-
II. Alte creante, din care	326.597	467.981	467.981	-
<i>Impozit pe profit</i>	286.087	286.087	286.087	-
<i>Creante concedii medicale</i>	11.590	12.165	12.165	-
<i>Debitori diversi</i>	953.414	936.449	936.449	-
<i>Provizioane pt.debitori diversi</i>	(940.461)	(936.758)	(936.758)	-
<i>Alte creante</i>	15.967	170.038	170.038	-
Total	463.020	563.665	563.665	-

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi recuperabila, dupa ce s-au constituit provizioane pentru creante incerte. Pentru clientii incerti s-a făcut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la sfarsitul anului.

Creantele din debitori diversi in suma de 936.449 RON la 30 iunie 2019 sunt generate, in principal de: lipsa din gestiune de la fosta sucursala Vrancea, creanta asupra debitorului Agro Oyl. Pentru aceste sume, a caror recuperare este incerta, Societatea are constituite ajustari pentru deprecierea debitorilor diversi in suma de 940.461 RON.

4.3 Casa si conturi la banci

-RON-	1-ian-2019	30-iun-2019
Conturi la banci in lei	643.380	2.175.520
Conturi la banci in valuta	595	121
Numerar in casierie si avansuri de trezorerie	19.502	39.328
TOTAL	663.477	2.214.969

NOTA 5

Datorii

-RON-	Sold la		Termen de exigibilitate	
	1-ian- 2019	30-iun-2019	sub 1 an	peste 1 an
Datorii comerciale	83.121	838.373	838.373	-
- Furnizori	53.275	828.482	828.482	-
- Furnizori de imobilizari	19.955	-	-	-
- Furnizori- facturi nesoite	9.891	9.891	9.891	-
Avansuri clienti	-	-	-	-
Datorii legate de salarii	159.462	155.102	155.102	-
-Salarii si drepturi salariale	68.959	77.582	77.582	-
- Contributii salariale	90.503	77.520	77.520	-
Garantii	39.709	44.186	44.186	-
Datorii fiscale-TVA de plata	13.031	53.176	53.176	-
Leasing financiar	170.825	135.873	135.873	-
Alte datorii (garantii chiriiasi,creditori etc)	325.271	345.530	345.530	-
Total	791.419	1.572.240	1.572.240	-

Capitaluri

6.1 Capital social

La 30 iunie 2019, capitalul social al societatii era de 7.892.613 RON divizat in 78.926.129 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,1 RON.

Structura actionariatului la 30 iunie 2019 a fost urmatoarea:

Acționari persoane juridice	Număr de acțiuni	Valoare	%
SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA SA	60.701.527	6.070.153	76,91
ACȚIONARI PERSOANE FIZICE	13.198.558	1.319.856	16,72
ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE	408.758	40.876	0,52
MAAP-ADS	4.617.286	461.728	5,85
TOTAL	78.926.129	7.892.613	100

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

6.2 Rezerve din reevaluare si alte rezerve

La 30 iunie 2019, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.859.893 RON, reprezentand repartizari ale profitului anilor precedenti (31.12.2018: 1.859.893 RON).

Rezerva din reevaluare la 30 iunie 2019 este in suma de 33.948.321 RON.

6.3 Rezerva legala

Societatea a repartizat in anii precedenti la rezerve legale 5% din profitul brut fara ca acestea sa depaseasca 20% din capitalul social.

La 30.06.2019 rezerva legala este in suma de 548.732 RON.

6.4 Rezultatul reportat

La 30.06.2019, rezultatul reportat recunoscut in contul 1171 are un sold debitor de 2.712.892 RON, reprezentand pierderile ferente anilor 2017 si 2018.

La 30.06.2018 rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare – contul 1175 are sold de 7.689.832 RON.

Rezultatul reportat (cont 117) la 30 iunie 2019 are sold in suma de 4.976.940 RON.

NOTA 7

Contul de profit si pierdere

7.1 Venituri din exploatare

Cifra de Afaceri

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2019</u>
Venituri din vanzarea marfurilor	5.362.609	4.677.730
Inchirieri spatii comerciale	1.033.138	1.151.797
Venituri din activitati diverse	147.723	108.076
Venituri din vanzarea produselor reziduale	-	-
Cifra de afaceri	6.543.470	5.937.603

Alte venituri din exploatare

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2019</u>
Venituri din despagubiri	1.067	3.428
Venituri din cedarea imobiliarilor corporale	1.139	3.539
Alte venituri din exploatare	6.154	785
Total alte venituri din exploatare	8.360	7.752

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

7.2 Analiza rezultatului din exploatare-

-RON-	30.06.2018	30.06.2019
1. Cifra de afaceri neta	6.543.470	5.937.603
2. Costul bunurilor si al serviciilor prestate (3+4+5)	5.310.112	4.643.531
3. Cheltuielile activitatii de baza	4.024.458	3.444.248
4. Cheltuieli activitatii auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de productie	1.285.654	1.199.283
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	1.233.358	1.294.072
7. Cheltuieli de desfacere	84.448	224.663
8. Cheltuieli generale de administratie	645.151	797.018
9. Alte venituri din exploatare	8.360	7.752
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	512.119	280.143

La 30 iunie 2019, Societatea a inregistrat un profit de 213.678 RON (la 30 iunie 2018 – profit de 414.332 RON).

7.3 Cheltuieli cu personalul si managementul societatii

Conducerea Societatii a fost asigurata, la data prezentelor situatii financiare, de trei membri ai Consiliului de Administratie, respectiv de Directorul General al Societatii. Remuneratia membrilor Consiliului de administratie pentru mandatul exercitat aferent semestrului I 2019 a fost de 9.000 RON, fata de cel aferent semestrului I 2018, de 28.050 RON. Remuneratia Directorului General al societatii a fost de 93.672 RON la 30 iunie 2019, respectiv de 70.804 RON la 30 iunie 2018.

In semestrul I 2019, numarul mediu de salariati ai Societatii a fost de 48, fata de 52 inregistrat in semestrul I 2018. Cheltuielile salariale ale societatii la 30 iunie 2018 si 30 iunie 2019 au fost urmatoarele:

	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuielile cu salariile personalului	1.171.797	1.114.749
Contributia cu asig. si protectia sociala	26.329	24.806
Total cheltuieli cu personalul	1.198.126	1.139.555

Societatea nu a acordat avansuri de natura salariala sau credite directorilor sau administratorilor in cursul exercitiului curent sau anterior. Mai mult, societatea nu si-a asumat nici un fel de obligatii in numele directorilor sau administratorilor in cursul exercitiului curent sau anterior. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman, societatea neavand obligatii de plata fata de alte fonduri de pensii (private).

7.4 Cheltuieli privind prestatiile externe

In tabelul de mai jos sunt detaliate cheltuielile privind prestatiile externe pentru perioadele incheiate la 30 iunie 2018 si 30 iunie 2019, dupa natura acestora:

	30.06.2018	30.06.2018
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	36.947	25.561
Cheltuieli cu redeventele si chiriile	110.210	111.970
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	8.985	9.136
Cheltuieli cu primele de asigurare	15.321	17.019
Cheltuieli cu comisiunile si onorariile	14.437	48
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	18.111	41.750

UNISEM SA**Situatii financiare****30 iunie 2019****Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014**

Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	73.343	82.709
Cheltuieli cu detasari, deplasari si transferari	11.277	12.421
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	6.188	27.768
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	220.546	219.729
Total cheltuieli privind prestatile externe	515.365	548.111

7.5 Rezultatul financiar

	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2019</u>
Venituri financiare		
Venituri din dobanzi bancare	2.672	1.885
Alte venituri financiare	-	-
Venituri din diferente de curs valutar	562	3.619
Total venituri financiare	3.234	5.504
Cheltuieli financiare		
Cheltuieli privind dobanzile	3.770	2.926
Alte cheltuieli financiare	96.700	64.506
Ajustari de valoare imobilizari financiare - net	-	-
Cheltuieli din diferente de curs valutar	551	4.537
Total cheltuieli financiare	101.021	71.969
Profitul/(pierderea financiara)	(97.787)	(66.465)

7.6 Impozitul pe profit

La 30 iunie 2019, Societatea a inregistrat un profit de 213.678 RON. Reconcilierea dintre rezultatul fiscal si cel contabil este prezentata in continuare:

	<u>30 iunie</u> <u>2018</u>	<u>30 iunie</u> <u>2018</u>
Venituri totale	6.555.064	5.950.859
Cheltuieli totale	6.140.732	5.737.181
Profit net/Pierdere	414.332	213.678
Elemente similare veniturilor	-	-
Deduceri	1.446.850	482.975
Venituri din provizioane	1.071.972	111.466
Amortizare fiscala	374.878	371.509
Rezerva legala	-	-

UNISEM SA**Situatii financiare****30 iunie 2019****Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014**

Cheltuieli nedeductibile	1.526.881	827.870
Profit/(pierdere) fiscala	494.363	558.573
Pierderi fiscale din anii precedenti	(6.088.390)	(6.384.097)
Impozit pe profit cu cota 10 %	-	-
Reduceri impozit pe profit pentru sponsorizari	-	-
Impozitul pe profit in situatiile financiare	-	-

Principalele cheltuieli nedeductibile se refera la:

	30 iunie 2018	30 iunie 2019
Cheltuieli cu marfa degradata	-	-
Cheltuieli provizioane clienti incerti si debitori	-	-
Cheltuieli provizioane stocuri	-	-
Amortizare si pierderi din reevaluare imobilizari corporale	383.487	355.560
Amortizare contabila	374.878	371.509
Pierderi din creante	-	49.838
Alte cheltuieli nedeductibile	768.516	50.963
Total cheltuieli nedeductibile	1.526.881	827.870

NOTA 8**Indicatori de performanta economica**

	30.06.2018	30.06.2019
I. Indicatori de lichiditate		
<i>Rata lichiditatii generale</i>		
Active curente (A)	5.010.936	5.260.837
Datorii curente (B)	1.610.889	1.572.240
<i>A/B</i>	<i>3,11</i>	<i>3,35</i>
<i>Rata rapida a lichiditatii (testul acid)</i>		
Active curente (A)	5.010.936	5.260.837
Stocuri (B)	2.748.465	2.482.204
Obligatii curente (C)	1.610.889	1.572.240
<i>(A-B)/C - in numar de ori</i>	<i>1,40</i>	<i>1,77</i>
II. Indicatori de risc		
<i>Gradul de indatorare</i>		
Capital imprumutat – imprumuturi peste un an(A)	112.260	-
Capital angajat (B)	50.478.329	49.440.177
<i>A/B</i>	<i>0,002</i>	<i>-</i>
III. Indicatori de profitabilitate		
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>		
Profit inainte de plata dobanzii si impozitului pe profit (A)	414.332	213.678
Capital angajat (B)	50.478.329	49.440.177
<i>A/B</i>	<i>0,008</i>	<i>0,004</i>
<i>Marja bruta din vanzari</i>		
Rezultatul din exploatare (A)	512.119	280.143

UNISEM SA**Situatii financiare
30 iunie 2019****Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014**

Venituri din exploatare (B)	6.551.830	5.945.355
<i>A/B</i>	<i>0,08</i>	<i>0,05</i>

IV. Indicatori de activitate**Viteza de rotatie a activelor imobilizate**

Cifra de afaceri	6.543.470	5.937.603
Active imobilizate	47.224.874	45.798.466
<i>(A/B) — in numar de ori</i>	<i>0,14</i>	<i>0,13</i>

Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	6.543.470	5.937.603
Active totale	52.235.810	51.059.304
<i>(A/B) — in numar de ori</i>	<i>0,13</i>	<i>0,12</i>

Perioada incasarii clientilor

Creante comerciale medii (A)	159.831	116.053
Rulaj debitor clienti (B)	2.145.476	1.869.598
<i>(A/B)*180 — numar de zile</i>	<i>13</i>	<i>11</i>

Perioada imobilizarii stocurilor

Stocuri medii (A)	3.006.577	2.440.864
Rulaj creditor stocuri (B)	8.949.583	7.510.469
<i>(A/B)*180 — numar de zile</i>	<i>60</i>	<i>58</i>

Perioada achitarii furnizorilor

Datorii comerciale medii (A)	700.339	460.747
Rulaj creditor furnizori (B)	4.273.755	4.122.776
<i>(A/B)*180 — numar de zile</i>	<i>29</i>	<i>20</i>

NOTA 9**Alte informatii****9.1 Parti afiliate**

Societatea se afla in relatii de afiliere cu urmatoarele societati, membre ale aceluasi grup:

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Sediu social
Germina Agribusiness S.A.	Actionar majoritar comun	Vanzari si achizitii produse	Bucuresti
Voluthema Property Developer S.A.	Actionar majoritar comun	Inchiriere spatii birouri	Bucuresti
SC Firos S.A.	Actionar majoritar comun	Producerea si comercializarea mat. de constructi	Bucuresti
CI-CO S.A.	Actionar majoritar comun	Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate	Bucuresti
S.C. Bucur.A.	Actionar majoritar comun	Comercializare produse alimentare si nealimentare, inchiriere spatii comerciale si de depozitare	Bucuresti

UNISEM SA

Situatii financiare

30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate, precum si tranzactiile cu acestea pe parcursul exercitiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2017 sunt prezentate mai jos.

DATORII

Nume societate	SOLD 30.06.2018	SOLD 30.06.2019
Germina Agribusiness S.A.	-	-
Voluthema Property Developer S.A.	63	36
S.C. Firos S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	3.605
S.C. Bucur S.A.	-	-

CREANTE

Nume societate	SOLD 30.06.2018	SOLD 30.06.2019
Germina Agribusiness S.A.	290	290
Voluthema Property Developer S.A.	-	-
S.C. Firos S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	-
S.C. Bucur S.A.	-	-

VANZARI

Nume societate	30.06.2018	30.06.2019
Germina Agribusiness S.A.	5.668	2.452
Voluthema Property Developer S.A.	-	-
S.C. Firos S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	-
S.C. Bucur S.A.	-	7.107

CUMPARARI

Nume societate	30.06.2018	30.06.2019
Germina Agribusiness SA	108.475	152.605
Voluthema Property Developer S.A	17.020	17.263
S.C. Firos S.A.	-	-
CI-CO S.A.	19.859	21.732
S.C. Bucur S.A.	-	-

9.2 Auditori

Auditul societatii in anul 2018 a fost asigurat de firma Fidexpert Audit SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Raportarile contabile semestriale pentru anii 2018 si 2019 nu sunt auditate.

UNISEM SA

Situatii financiare 30 iunie 2019

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

9.3 Preturi de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila nu este distorsionata.

9.4 Contingente

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza initiala de dezvoltare si este supus unor interpretari variate si unor schimbari constante, care uneori sunt retroactive. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

Managementul societatii considera ca a aplicat cele mai bune rationamente profesionale privind interpretarea legislatiei fiscale in vigoare si apreciaza riscul fiscal, la care este expusa societatea, ca fiind scazut.

9.5 Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

(i) Riscul valutar

In Romania exista un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute. In 30 iunie 2019 rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4,7351. RON, iar la 30 iunie 2018 rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4,6611 RON

(ii) Riscul de piata

Economia romaneasca este in tranzitie, existand o anumita incertitudine cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

Administrator,
Mircea Constantin

Director General,
Andrei Nicolae Mihailov



UNISEM SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 30 Iunie 2019
 (toate sumele sunt exprimate in RON)

	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	din care prin transfer	Reduceri	din care prin transfer	Sold la 30 iunie 2019
Capital subscris	7,892,613	-				7,892,613
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	34,315,457			367,136	367,136	33,948,321
Rezerve legale	548,732					548,732
Alte rezerve	1,859,893					1,859,893
Rezultatul reportat- pierderi/profit an precedenti	(1,875,393)	(837,499)	(837,499)			(2,712,892)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-					-
Rezultatul reportat- surplus realizat din rezerve de reevaluare	7,322,696	367,136	367,136			7,689,832
Rezultatul semestrului I Sold creditor (Sold debtor)	(837,499)	213,678		(837,499)	(837,499)	213,678
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	49,226,499	(256,685)	(470,363)	(470,363)	(470,363)	49,440,177

Administrator,
Mircea Constantin



Director General
Andrei Nicolae Mihalboy