



Raport semestrial

conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 și Codului BVB – Operator de Sistem

Pentru semestrul I al anului 2019

Data raportului : 22.08.2019

Denumirea Societatii Comerciale: UPET SA Targoviste

Sediu: Str. Arsenalului , nr.14, Targoviste, jud. Dambovita

Nr. telefon /fax: 0245/213954.

Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului: J15/320/1991

Cod Fiscal:RO 908332

Capital social subscris si varsat 29.870.890 lei

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: ATS - Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB

1. Situatia economico-financiara

1.1 Prezentarea analizei situatiei economico-financiara actuala comparativ cu aceeași perioada a anului trecut:

a) Elemente de bilant:

- lei -		
Denumire	30.06.2018	30.06.2019
Total activ bilanțier, din care:	135.073.454	126.394.323
1. Active imobilizate, din care:	66.004.932	63.660.142
- terenuri	48.443.996	47.633.474
- construcții, utilaje , alte imobilizari financiare	17.560.936	16.026.668
2.Active circulante, din care:	68.723.433	62.734.181
- stocuri	46.176.095	38.234.761
- creanțe	22.318.597	24.483.832
- casa și conturi la bănci	228.741	15.588
3.Cheltuieli in avans	345.089	0
Active curente	68.723.433	62.734.181
Pasive curente	24.825.624	22.564.019
Active curente nete	43.897.809	40.170.162

b) Contul de profit si pierderi:

- lei -		
Denumire	30.06.2018	30.06.2019
Cifra de afaceri	7.792.449	5.992.225
Venituri totale	20.822.433	10.448.682

Cheltuieli totale, din care:	19.489.142	14.215.730
- cheltuieli materiale	5.665.962	4.848.099
- cheltuieli cu personalul	5.642.966	4.387.273
Ajustări privind provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0
Profit/pierdere bruta	1.333.291	-3.767.048
Profit/pierdere neta	1.333.291	-3.767.048
Dividende declarate și plătite	0	0

În primele șase luni ale anului 2019 s-au înregistrat venituri din tranzacții de active imobilizate de 1.455.376 lei. În ceea ce privește activitatea de producție nu s-a înregistrat nici o modificare în structura acesteia.

c) cash flow

- lei -

Activitatea	30.06.2018	30.06.2019
Sold inițial	2.450.415	220.217
Trezoreria netă din activitatea de exploatare	-4.660.294	462.394
Trezoreria netă din activitatea investițională	6.671.792	644.854
Trezoreria netă din activitatea de finanțare	-4.233.172	-1.311.877
Sold final	228.741	15.588
Creșterea netă a trezoreriei	-2.221.674	-204.629

După cum rezultă din analiza cash - flow - ului, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se constată o diminuare a acestuia, trezoreria netă în semestrul I 2019 înregistrând o scădere cu 204.629 lei față de începutul perioadei.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Deși societatea are o structură de producție, prin natura produselor (instalații petroliere de foraj și intervenție) cu ciclul lung de fabricație, nu există factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societății, având în vedere faptul că în semestrul I 2019 indicatorul lichiditate curentă este de 2,8 iar valoarea recomandată acceptabilă este în jur de 2.

2.2. Societatea a înregistrat cheltuieli de capital, astfel:

- sem I 2018 = 22.103 lei
- sem I 2019 = 30.031 lei

2.3. Comparativ cu semestrul I al anului 2018, la data de 30.06.2019 veniturile din activitatea de bază se prezintă astfel:

- lei -

Denumire	30.06.2018	30.06.2019
Total venituri din activitatea de bază, din care:	19.422.691	8.830.082
- venituri din vânzarea producției marfă	7.782.963	5.947.094
- venituri din vânzarea de	9.486	45.131

mărfuri		
- venituri din producția stocată	4.883.998	1.358.760
- alte venituri din exploatare	6.746.244	1.479.097

Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, nivelul veniturilor din exploatare este mai mic cu 10.592.609 lei, principala cauza care a influențat reducerea acestui indicator fiind realizarea unei cifre de afaceri inferioare cifrei de afaceri realizate în semestrul I 2018 și înregistrarea altor venituri din exploatare din tranzacții cu active imobilizate inferioare celor din perioada precedentă.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale – nu este cazul.
4. Tranzacții semnificative – nu este cazul.

Președintele Consiliului de Administrație,
Ing. OVCHINNIKOV SERGEY

Sef Departament Contabilitate
Ec. Dumitru Ioana

ANEXELE RAPORTULUI SEMESTRIAL PENTRU SEM. I 2019

1. Raportul Auditorului financiar
2. Raportul Consiliului de Administrație pentru semestrul I al anului 2019
3. Declarația Președintelui Consiliului de Administrație ca situația financiar-contabilă la 30.06.2019 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile
4. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2019
5. Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2019.

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA
S.C. AUDITOR EXPERT S.R.L.
Autorizatie CAFR nr. 420/2003

RAPORT DE REVIZUIRE
A INFORMATIILOR FINANCIARE INTERIMARE

Introducere

Am revizuit informatiile financiare interimare ale S.C. UPET S.A. TARGOVISTE pentru perioada de sase luni incheiata la data de 30 iunie 2019, compuse din situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (situatia cod 10), contul de profit si pierdere (situatia cod 20), si date informative (situatia cod 30), intocmite in conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare si OMFP nr. 2493/2019 privind aprobarea sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2019 a operatorilor economici, precum si pentru modificarea si completarea unor prevederi contabile publicat in Monitorul Oficial nr. 596, partea I, din 19 iulie 2019. Aceste raportari contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea noastra este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informatii financiare interimare pe baza revizurii.

Scopul revizurii

Am efectuat revizuirea in conformitate cu Standardul International pentru Misiuni de Revizuire 2410 *“Revizuirea Informatiilor Financiare Interimare Efectuata de un Auditor Independent al Entitatii”*. O revizuire a informatiilor financiare interimare consta in realizarea de investigatii, in special asupra persoanelor responsabile cu aspectele financiare si contabile, si in aplicarea procedurilor analitice, precum si a altor proceduri de revizuire. Aria de aplicabilitate a unei revizurii este in mod semnificativ mai redusa decat cea a unui audit efectuat in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania si, prin urmare, nu putem obtine asigurarea ca vom sesiza toate aspectele semnificative care ar putea fi identificate in cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimam o opinie de audit.

Concluzie

Bazandu-ne pe revizuirea efectuata, nu am sesizat nimic care sa ne faca sa credem ca informatiile financiare interimare nu ofera o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii comerciale UPET S.A. TARGOVISTE la 30 iunie 2019 si a performantei sale financiare pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2019.

Data:
22.08.2019
Localitatea:Targoviste

S.C. Auditor Expert S.R.L.,
Sediul: Targoviste, str. IC Bratianu,
Bl.D2A.ap. 4, jud. Dambovita

Auditor financiar,
Maria GROZA
Nr. Carnet CAFR 234/2001

S.C UPET S.A. TÂRGOVIȘTE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA PE SEMESTRUL I 2019

I. Prezentarea generală a societății

SC UPET SA Târgoviște este o societate pe acțiuni care funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J15/320/1991 și are codul unic de înregistrare R 908332 iar în decembrie 2006 ca urmare a prevederilor Codului Fiscal cu modificările la zi, i s-a atribuit codul de înregistrare fiscală în scopuri TVA RO 908332. În perioada 2002 - 2005 SC UPET SA Târgoviște a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile OMFP nr. 94/2001 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV -a a Comunității Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate. Începând cu 01.01.2006 societatea a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene cu modificările și completările ulterioare. Începând cu 01.01.2010 societatea a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile conforme cu directivele europene. Incepand cu 01.01.2015 societatea a întocmit situații financiare anuale proprii în conformitate cu Reglementările contabile prevazute prin OMFP nr. 1802/2014

Obiectul principal de activitate este conform actului constitutiv, Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții, cod CAEN nou 2892.

II. Evoluția activității societății pe semestrul I 2019

A. Poziția financiară a societății, care este dată de relația dintre activele, datoriile și capitalurile proprii ale societății, se prezintă astfel:

- lei -

Indicatori	2018	%	30.06.2019	%
1. TOTAL ACTIVE (pct.A+B+C) din bilanț, din care:	132.376.115	100,0	126.394.323	100,00
1.1 Active imobilizate (pct. A)	65.115.270	49,2	63.660.142	50,4
1.2 Active circulante (pct.B) din care:	67.260.845	50,8	62.734.181	49,6
1.2.1 stocuri	44.840.648	0,0	38.234.761	0,0
1.2.2. creanțe	22.199.980	0,0	24.483.832	0,0
1.2.3.investiții financiare pe termen scurt	0	0,0	0	0,0
1.2.4.casa și conturi la bănci	220.217	0,0	15.588	0,0
1.3. Cheltuieli în avans (pct. C)	0	0,0	0	0,0
2. TOTAL PASIVE	132.376.115	100,0	126.394.323	100,0
2.1. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	0	0

2.2. Venituri în avans	169.874	0,1	163.642	0,1
2.3. Datorii totale	24.841.282	18,8	22.632.277	17,9
2.4. Capital propriu	107.364.959	81,1	103.597.911	82,0

B. Modificările calitative mai importante în structura bilanțului comparativ cu începutul perioadei de raportare:

Față de începutul perioadei de raportare elementele de **ACTIV** au înregistrat o diminuare cu 5.981.792 lei, după cum urmează:

- a) active imobilizate: diminuare cu 1.455.128 lei
- b) active circulante: diminuare cu 4.526.664 lei.

a) Principalele modificări a postului bilanțier „Active imobilizate” în semestrul I 2019 față începutul perioadei care au condus la diminuarea acestuia este vanzarea unui teren in suprafata totala de 2000 mp precum si amortizarea inregistrata in cursul semestrului I 2019.

b) Principalele modificări ale postului bilanțier „Active circulante” în semestrul I 2019 comparativ cu începutul perioadei , au fost următoarele:

b1) diminuarea stocurilor totale cu 6.605.887 lei, după cum urmează:

- la materii și materiale –diminuare cu valoarea de 129.002 lei
- la producția în curs de execuție –diminuare cu valoarea de 230.662 lei
- la produse finite –diminuare cu valoarea de 2.190.228 lei
- avansuri pentru cumpărări de stocuri –diminuare cu valoarea de 4.055.995 lei.

b2) creșterea soldului la creanțe cu suma de 2.283.852 lei față de începutul perioadei.

b3) diminuarea numerarului și echivalentului de numerar la sfârșitul perioadei cu suma de 204.629 lei (respectiv realizarea unei trezorerii nete negative) .

Față de începutul perioadei, elementele de **PASIV** in semestrul I 2019, au înregistrat o reducere cu 5.981.792 lei, după cum urmează:

- a) diminuarea datoriilor totale cu 2.209.005 lei
- b) diminuarea capitalurilor proprii cu 3.767.048 lei
- c) diminuarea veniturilor în avans cu suma de 6.232 lei

Principalele modificări în dinamica datoriilor totale sunt:

- a1) diminuarea sumelor datorate instituțiilor de credit cu suma de 1.311.877 lei
- a2) creșterea soldului datoriilor comerciale - furnizori cu suma de 412.573 lei
- a3) diminuarea soldului avansurilor la contracte comerciale primite de la clienți cu suma de 2.240.015 lei
- a4) creșterea soldului la alte datorii cu 930.914 lei.

Factorii care au influentat reducerea indicatorului capitaluri proprii cu suma de 3.767.048 lei este pierderea inregistrata in semestrul I 2019.

C. Contul de profit și pierdere

La sfârșitul semestrului I 2019 societatea a înregistrat pierdere de 3.767.048 lei structurata astfel:

- din activitatea de exploatare - pierdere: 3.413.476 lei
- din activitatea financiară -pierdere: 353.572 lei.

Structura **veniturilor din exploatare** realizate în sem. I 2019 comparativ cu realizarile sem. I al anului precedent se prezintă astfel:

Indicatori	lei		%
	Realiz. Sem I 2018	Realiz. Sem I 2019	

Cifra de afaceri - din care:	7.792.449	5.992.225	76,9
producția vândută și servicii prestate	7.782.963	5.947.094	76,4
- vânzare mărfuri	9.486	45.131	475,8
Venituri din variația stocurilor	4.883.998	1.358.760	-
Venituri din producția imobilizărilor	0	0	-
Alte venituri din exploatare	6.746.244	1.479.097	21,9
Total venituri din exploatare	19.422.691	8.830.082	45,5

După cum rezultă din situația de mai sus, veniturile din exploatare au fost realizate în procent de 45,5% față de realizările perioadei precedente iar cifra de afaceri a fost realizată în procent de 76,9% față de cifra de afaceri aferenta semestrului I 2018.

Veniturile financiare comparativ cu semestrul I 2018 s-au realizat după cum urmează;

Indicatori	lei	
	Realizat Sem.I 2018	Realizat Sem. I 2019
Venituri din dobânzi	50	1
Venituri din diferențe de curs valutar	1.399.616	1.618.599
Alte venituri financiare	76	-
Total venituri financiare	1.399.742	1.618.600

Veniturile financiare au înregistrat o sumă de 1.618.600 lei ca urmare a fluctuațiilor cursului valutar în cursul semestrului I 2019

Comparativ cu realizările aceleiași perioade ale anului precedent situația principalilor indicatori se prezintă astfel:

	lei		
	Sem.I 2018	Sem.I 2019	%/Dif.
Cifra de afaceri	7.792.449	5.992.225	76,9
Venituri din exploatare	19.422.691	8.830.082	45,5
Cheltuieli de exploatare	17.893.539	12.243.558	68,4
Rezultatul din exploatare	1.529.152	-3.413.476	-4.942.628
Venituri financiare	1.399.742	1.618.600	115,6
Cheltuieli financiare	1.595.603	1.972.172	123,6
Rezultat financiar	-195.861	-353.572	-151.711
Venituri totale	20.822.433	10.448.682	50,2
Cheltuieli totale	19.489.142	14.215.730	72,9
Profit brut/pierdere	1.333.291	-3.767.048	-5.100.339

Din analiza indicatorilor prezentați se constată o diminuare a rezultatelor activității față de realizările aleiași perioade ale anului precedent și înregistrarea unei pierderi contabile de 3.767.048 lei față de profitul contabil realizat în semestrul I 2018 de 1.333.291 lei. Menționăm că pentru asigurarea continuității activității și în condițiile unui echilibru financiar s-au inițiat unele măsuri preventive, una din ele fiind reducerea săptămânii de lucru începută cu 01.10.2018 respectiv de luni până joi, ziua de vineri fiind fără plată pentru tot personalul unității și continuată și în semestrul I al anului 2019, măsura ce a contribuit la reducerea cheltuielilor cu personalul, utilități etc.

Societatea a întocmit raportare contabilă la 30.06.2019 în conformitate cu următoarele prevederi legale;

- Legea contabilității nr. 82/1991 republicată;
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate
- OMFP nr. 2493/08.07.2019 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

D. Principalele tranzacții între partile afiliate

Participarea SC UPET SA Târgoviște la alte entități asociate se ridică la suma de 1.308.032 lei. Menționăm că raportarea contabilă și respectiv principalii indicatori la semestrul I 2019 ale acestora sunt ne semnificative atât la nivel individual cât și la nivel colectiv.

III Controlul intern

În cadrul SC UPET SA Târgoviște în cursul semestrului I al anului 2019 activitățile de control intern au făcut parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea a urmărit atingerea obiectivelor propuse. Controlul a vizat aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Ca și în anii precedenți, și în semestrul I 2019 conducerea societății a urmărit proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru buna desfășurare a activității în ansamblu, cât și pentru întocmirea și prezentarea adecvată a elementelor de patrimoniu și a performanțelor societății în situațiile financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative.

O preocupare importantă a constituit-o selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate în vederea realizării unui control intern eficient. Membrii consiliului de administrație și conducerea societății au făcut dovadă de experiență și de independență.

Controlul intern a vizat următoarele componente:

- o definiție clară a responsabilităților, resurse și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- difuzarea internă de informații fiabile a căror cunoaștere a permis fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- un sistem de analizare a principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele societății și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- activități corespunzătoare de control, pentru fiecare proces, concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor societății;
- o supraveghere permanentă a dispozitivului de control intern, precum și o examinare a funcționării sale.

Scopul controlului intern a fost atins prin asigurarea coerenței obiectivelor, identificarea factorilor - cheie de reușită și comunicarea conducătorilor societății, în timp real a informațiilor referitoare la performanțe și perspective.

IV. Informații privind evenimente importante survenite de la încheierea exercițiului financiar până la data raportării, care ar putea afecta activitatea societății pe semestrul I 2019

De la încheierea exercițiului financiar și până în prezent nu a intervenit nici un eveniment ulterior care să afecteze activitatea societății pe semestrul I 2019 și respectiv să influențeze rezultatul activității pe semestrul I 2019.

V. Informații asupra evoluției previzibile a activității întreprinderii în semestrul I 2019

În primul semestru al anului 2019 situația activității pe piața internă și externă se prezintă astfel:

PIAȚA INTERNĂ:

Pentru primul semestru al anului 2019 piața internă a reprezentat 54,5% din cifra de afaceri fiind superior procentului realizat aferent perioadei precedente respectiv 21,7%.

a) Menținerea relațiilor comerciale cu clienții tradiționali (OMV Petrom, SNGN Tg. Mureș, Romgaz Mediaș, schelele de foraj din țară) și contracararea acțiunilor unora de a se orienta către furnizori mai ieftini și care oferă produse mai slab calitativ. Ținând cont că în continuare principalul element de decizie îl constituie prețul, pentru anul 2019 se continuă programul de dezvoltare a unor produse la prețuri avantajoase. De asemenea se continuă programul strategic de menținere a celor mai importanți clienți interni – OMV Petrom, SNGN, ROMGAZ, FORAJ SONDE VIDELE (clienți care în ultimii ani au început colaborarea și cu alți producători care au oferit prețuri și condiții mai avantajoase decât cele ale SC UPET SA Târgoviște).

b) Dezvoltarea de relații comerciale cu contractorii de foraj.

c) Dezvoltarea produselor noi (manipulator automat de prăjini, separatoare și instalații de produs aburi).

Totuși având în vedere OUG nr.114/28.12.2018 privind instituirea unor măsuri în domeniul investițiilor publice și a unor măsuri fiscale bugetare, ne transmite pentru anul 2019 semnale negative pentru piața internă și anume reducerea sau chiar anularea unor planuri investitoriale în echipamente noi.

PIAȚA EXTERNĂ:

În semestrul I al anului 2019 a scăzut procentajul deținut de piața externă în cifra de afaceri reprezentând 45,5% față de 78,3% în semestrul I 2019.

Tactici pentru piața externă:

a) Furnizarea de piese schimb, întreținerea și repararea echipamentelor pe piețe precum Rusia, Kazakhstan, Ucraina, India, Brazilia, Polonia.

b) Continuarea programului de promovare și susținere a modernizării instalațiilor, livrate în anii precedenți, prin dotarea acestora cu echipamente moderne (India, Ucraina, etc.);

c) Dezvoltarea relațiilor comerciale cu firme din țări europene: continuarea relațiilor cu Polonia și susținerea acțiunilor de promovare pe piețe precum Albania, Serbia, Bulgaria, Belarusia, Ucraina;

d) Participarea la licitațiile organizate în Serbia, Iordania, Polonia, India, Ucraina,

Belarusia;

e) Continuarea acțiunilor de pătrundere pe piețele noi precum: Ecuador, Oman, Peru;

f) Reluarea legăturilor comerciale cu țările arabe din Nordul Africii - reluarea activității de promovare și colaborare cu firme de interes din Egipt;

g) Realizarea echipamentelor UPET (care să conțină și componenta locală) în colaborare cu firme din diverse țări: Iordania (pentru Iordania și Iraq), India, Piața Americii de Sud;

h) Orientarea către domenii mai puțin afectate de criza financiară precum utilaje necesare extracției minereurilor.

Politica firmei este de concentrare în mod simultan pe piețe diferite și are drept scop pe de o parte diminuarea **riscului de piață**, care cuprinde: riscul valutar, riscul de preț, riscul ratei dobânzii cât și stabilirea unor relații de continuitate cu partenerii tradiționali. În anul 2019 ne vom concentra și pe alte echipamente care sunt utilizate în extracția gazelor și a minereurilor.

Pentru a reduce expunerea firmei la **riscul de preț**, ofertele de preț se refac trimestrial luând în considerare evoluția inflației și a deprecierei/aprecierii monedei naționale, a prețurilor materialelor și subansamblelor.

Pentru a diminua efectul **riscului valutar** societatea a menținut o situație de echilibru între sumele de încasat în valută și sumele de plată în valută urmând ca în anul viitor să aplicăm și alte metode.

Pentru a diminua expunerea la **riscul ratei dobânzilor**, dobânzile la creditele în valută au fost negociate într-o structură mixtă având atât componentă fixă cât și o componentă variabilă.

Pentru a diminua **riscul de credit** societatea negociază contractele comerciale în condiții de plată acoperitoare, solicitând și plata unui avans la contract, desfășoară relații comerciale cu clienți cunoscuți, iar la angajarea creditelor se are în vedere ca acestea să se realizeze după cum urmează:

- cu bănci diferite
- în monede diferite
- pentru produse bancare diferite
- în forme cât mai flexibile.

Pentru anul 2019, conform prognozei contractelor, societatea își propune realizarea unei cifre de afaceri de 7.410.000 euro, în creștere cu 223,7% față de cifra de afaceri realizată în 2018, în condițiile în care vor fi materializate negocierile purtate cu firmele în cursul anului 2018 și nu vor apărea alte impulsuri politice sau economice ce ar putea diminua semnificativ cererea de echipamente noi.

VI. Informații asupra activităților din domeniul cercetării și dezvoltării

Activitatea de cercetare - dezvoltare din cadrul Direcției de Proiectare s-a desfășurat în semestrul I 2019 cu eforturi proprii, neexistând colaborări cu alte institute de proiectare.

Ca și în anii precedenți, activitățile de cercetare-dezvoltare din cadrul Direcției de Proiectare s-au desfășurat în următoarele direcții;

- 1) Intocmirea documentației de execuție pentru produse noi și instalații aflate pe stoc;
- 2) Analiza tehnică a fiselor de avizare oferta pentru instalații noi, reparații, piese schimb;
- 3) Continuarea implementării și alinierii la cerințele manualului calității și a standardelor în vigoare, implementării și alinierii produselor la cerințele API la care UPET detine licențe ;
- 4) Asistența tehnică pentru produsele aflate în fabricație;
- 5) Intocmirea completelor de livrare pentru produsele contractate, a caietelor de sarcini, a breviarelor de calcul, a programelor de probe;
- 6) Avizarea tehnică a ofertelor primite de la diverși furnizori de echipamente.

VII. Informații privind acțiunile proprii ale societății care au fost achiziționate sau deținute la orice moment în cursul exercițiului financiar

Acțiunile SC UPET SA au fost înscrise și sau tranzacționate la cota Bursei de Valori București - Piața RASDAQ la Categoria a-I-a de Excelență, având simbolul UPET până la 26.05.2015. Începând cu data de 27.05.2015 în conformitate cu Decizia nr. 1009/27.05.2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară acțiunile UPET se admit la tranzacționare pe sistemul alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București SA. Registrul acționarilor este ținut de SC DEPOZITARUL CENTRAL SA București.

Capitalul social al SC UPET SA nu s-a modificat în cursul semestrului I 2019 fiind de 29.870.890 lei și este divizat în 11.948.356 acțiuni nominative, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 2,5 lei/acțiune.

La data de 30.06.2019 situația capitalului social subscris și vărsat se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Acționari	Nr. acțiuni deținute	Val. Nomin lei	Capital social lei	% din capitalul social
1.	Obsesione Enterprises Limited	3.942.957	2,50	9.857.393	33,00000

2.	Ogetto Limited	3.942.957	2,50	9.857.393	33,00000
3.	Persoane juridice	1.414.846	2,50	3.537.114	11,8413
4.	Persoane fizice	2.647.596	2,50	6.618.990	22,1587
	Total	11.948.356		29.870.890	100,0000

În cursul semestrului I 2019 nu au fost efectuate achiziții de acțiuni proprii.

VIII Informații privind guvernarea corporativă

Pentru semestrul I 2019 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație după cum urmează;

În perioada 01.01.2019 –11.06.2019:

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Profesia
1.	Ovchinnikov Sergey	Președinte	Inginer
2.	Laptev Valerii	Membru interimar	Inginer
3.	Laptev Oleg	Membru interimar	Inginer

În perioada 12.06.2019-17.06.2019

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Profesia
1.	Ovchinnikov Sergey	Președinte	Inginer
2.	Laptev Valerii	Membru	Inginer
3.	Marian Dan	Membru interimar	Jurist

În perioada 18.06.2019-30.06.2019

Nr. crt.	Nume și prenume	Funcția	Profesia
1.	Ovchinnikov Sergey	Președinte	Inginer
2.	Marian Dan	Membru interimar	Jurist
3.	Pinzaru Iurie	Membru interimar	Economist

În baza contractului de mandat nr. 1428/12.12.2007 (actul adițional nr. 2/11.12.2015) și a Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 5/14.03.2012 și a Hotărârii Consiliului de Administrație nr.17/11.12.2015, d-nul Ovchinnikov Sergey a fost desemnat Director General al S.C. UPET S.A. Târgoviște

Conducerea executivă pentru semestrul I 2019 a fost asigurată după cum urmează:

- Director General – Ovchinnikov Sergey
- Director Resurse Umane – Danilov Anatolie
- Director Comercial- Sutkin Mikhail
- Director Managem. Calitatii – Ilie Maria
- Sef Serv. Proiectare - Pirvulescu Bogdan
- Director Logistica si Planif.- Dovgani Andrei
- Sef Serviciu Financiar – Lupea Alexandru
- Inginer sef Fabrica de Utilaj Complex- Mihalcea Ion
- Șef Dep. Contabilitate – Dumitru Ioana

La SC UPET SA Târgoviște pe parcursul semestrului I 2019 au avut loc o Adunare Generala Ordinara a Actionarilor.

IX Politica privind protectia mediului in semestrul I 2019

In cursul acestei perioade S.C. UPET S.A. a urmarit , in cadrul activitatilor desfasurate , respectarea legislatiei in vigoare cu privire la protectia mediului.

In acest sens , s-au realizat urmatoarele:

- organizatia a transmis la termen raspunsurile la situatiile solicitate de APM Dambovita si/sau Garda de Mediu Dambovita,
- organizatia a achitat integral si la termen contributia lunara si a transmis toate datele conform legislatiei aplicabile la Administratia Fondului pentru Mediu-25 lei;
- trimestrial au fost prelevate probe din apele menajere si industriale de catre Compania de Apa Targoviste, fara sa fie semnalate depasiri ale valorilor limita de incarcare cu poluanti a apelor uzate din retelele de canalizare;
- anual in vederea monitorizarii emisiilor au fost prelevate probe pentru analize ape uzate si emisii gaze de ardere in aer de catre laborator extern acreditat conform legislatiei fara sa fie semnalate depasiri la indicatorii de calitate a apelor uzate; monitorizarea se executa conform Autorizatiei de Mediu ;
- au fost indeplinite cerintele Sistemului de Management de Mediu pentru semestrul I 2019;
- au fost inregistrate toate cerintele de mediu, aferente aplicatiei electronice SIM.

In cursul anului semestrului I 2019 nu s-au inregistrat incidente care sa afecteze mediul inconjurator.

Nu au fost inregistrate amenzi la adresa organizatiei in ceea ce priveste activitatea de protectie a mediului.

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018 al ASF

Entitate: S.C. UPET S.A.

Județul: 15- Dâmbovița

Adresa: localitatea TÂRGOVIȘTE, str. ARSENALULUI, nr. 14, tel. 0245631600

Număr din Registrul Comerțului: J15/320/1991

Forma de proprietate: 34- Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2892- Fabricare utilaje pt. extractie si constructii

Cod unic de înregistrare: 908332

Subsemnatul ING. SERGEY OVCHINNIKOV in calitate de Presedinte al Consiliului de Admnistratie îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 30.06.2019 și confirm că:

a) Situatiile financiare semestriale la 30 iunie 2019 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale S.C. UPET S.A;

b) Raportul Consiliului de Administrație asupra situatiilor financiare la 30.06.2019 prezinta in mod corect si complet informatiile despre UPET S.A.

Semnătura,

ING. SERGEY OVCHINNIKOV

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

S-au întocmit raportările contabile semestriale la 30.06.2019 pentru:

Entitate: S.C. UPET S.A.

Județul: 15- Dâmbovița

Adresa: localitatea TÂRGOVIȘTE, str. ARSENALULUI, nr. 14, tel. 0245211203

Număr din Registrul Comerțului: J15/320/1991

Forma de proprietate: 34- Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2892- Fabricare utilaje pt. extractie si constructii

Cod unic de înregistrare: 908332

Subsemnatul ING. SERGEY OVCHINNIKOV își asumă răspunderea pentru întocmirea raportărilor contabile semestriale la 30.06.2019 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea raportărilor contabile semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) Raportările contabile 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.

Semnătura,
ING. SERGEY OVCHINNIKOV

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

Suma de control 29.870.890

Entitatea S.C. UPET S.A. TARGOVISTE

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate TARGOVISTE

Strada ARSENALULUI Nr. 14 Bloc Scara Ap. Telefon 0245211203

Număr din registrul comerțului J15/320/1991

Cod unic de inregistrare 9 0 8 3 3 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2892 Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2892 Fabricarea utilajelor pentru extracție și construcții

 Raportari contabile semestriale
 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*

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 ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total 103.597.911

Capital subscris 29.870.890

Profit/ pierdere -3.767.048

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING. OVCHINNIKOV SERGEY

Numele si prenumele

EC. DUMITRU IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	63.583.238	62.128.110	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.532.032	1.532.032	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	65.115.270	63.660.142	
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	44.840.648	38.234.761	
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)	22.199.980	24.483.832	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	22.199.980	24.483.832	
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	220.217	15.588	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	67.260.845	62.734.181	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
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	24.749.934	22.564.019	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	42.341.037	40.006.520	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	107.456.307	103.666.662	
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	91.348	68.751	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	169.874	163.642	
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	169.874	163.642	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	169.874	163.642	

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	29.870.890	29.870.890
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	29.870.890	29.870.890
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	56.078.663	54.914.990
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.998.245	5.998.245
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	16.675.445	16.580.834
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.258.284	3.767.048
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	107.364.959	103.597.911
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	107.364.959	103.597.911

Suma de control F10 : 1655534680 / 2565702521

*) 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

ING. OVCHINNIKOV SERGEY

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. DUMITRU IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
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	7.792.449	5.992.225
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	7.782.963	5.947.094
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	9.486	45.131
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
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	4.883.998	1.358.760
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	6.746.244	1.479.097
-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	19.422.691	8.830.082
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	5.369.174	4.598.428
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	296.788	249.671
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	290.234	288.478
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	9.486	44.564
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.642.966	4.387.273
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.426.181	4.243.786
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	216.785	143.487
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	791.699	644.607
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	791.699	644.607
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-27.383	-33.819

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	27.383	33.819
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.520.575	2.064.356
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.621.142	764.100
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	398.998	424.717
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	3.397	20.630
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	3.497.038	854.909
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	17.893.539	12.243.558
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.529.152	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	3.413.476
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	50	1
- 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	1.399.692	1.618.599
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.399.742	1.618.600
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	331.039	301.036
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.264.564	1.671.136
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.595.603	1.972.172
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	195.861	353.572

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	20.822.433	10.448.682
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	19.489.142	14.215.730
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.333.291	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	3.767.048
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.333.291	0
- Pierdere (rd. 63 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	3.767.048

Suma de control F20 : 243518052 / 2565702521

*) 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING. OVCHINNIKOV SERGEY

Numele si prenumele

EC. DUMITRU IOANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

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.2493/ 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		3.767.048
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	7.618.944	7.618.944	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.164.247	6.164.247	
- peste 30 de zile	06	06	198.116	198.116	
- peste 90 de zile	07	07	1.475.660	1.475.660	
- peste 1 an	08	08	4.490.471	4.490.471	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	724.352	724.352	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	521.023	521.023	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	203.329	203.329	
- 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	34.614	34.614	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	6.300	6.300	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	311.609	311.609	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	46.014	46.014	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	377.822	377.822	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	218		192
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	218		191
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	22.583.090
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	22.583.090
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	108.743
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
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	1.308.032	1.308.032
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	1.308.032	1.308.032
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	1.307.500	1.307.500
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	532	532
- 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	45.720.845	43.337.214
- 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	42.068.494	39.858.056
- 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	42.179.185	39.879.045
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	-197.595	-618.303
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	77.000	189.345
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	20.014	141.051
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	56.986	48.294
- 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	704.517	1.442.437
- 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	704.517	1.442.437
- 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		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	5.002	1.406
- în lei (ct. 5311)	93	85	4.534	99
- în valută (ct. 5314)	94	86	468	1.307
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	223.689	2.552
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	103.950	-157
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	119.739	2.709
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	13.471.089	12.869.751
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	159.748	116.323
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	11.885.128	10.132.769
- 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	5.814.031	7.484.010
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	424.003	826.076
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	789.302	1.740.527
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	611.844	949.663
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	154.658	741.550
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	22.800	42.474
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		6.840
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	167.608	13.801
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	167.608	13.801
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	45.300	40.255		
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	29.870.890	29.870.890		
- acțiuni cotate 4)	142	131	29.870.890	29.870.890		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
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	118.592	118.296		
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				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
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	29.870.890	X	29.870.890	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	23.249.870	77,83	23.251.900	77,84
- deținut de persoane fizice	162	151	6.621.020	22,17	6.618.990	22,16
- 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)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
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		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING. OVCHINNIKOV SERGEY

Numele si prenumele

EC. DUMITRU IOANA

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 munca 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 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.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 cooperăției.

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

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