

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII BT CAPITAL PARTNERS SA**

Raport privind auditul situațiilor financiare

Opinia noastră

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a BT Capital Partners SA („Societatea”) la data de 31 decembrie 2018, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană („IFRS”) și cu Norma Autorității de Supraveghere Financiară nr. 39/2015 „pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare” cu modificările ulterioare („Norma ASF 39/2015”).

Opinia noastră este în concordanță cu raportul suplimentar adresat Comitetului de Audit al Societății.

Situațiile financiare auditate

Situațiile financiare ale Societății, conțin:

- Situația profitului sau a pierderii și a altor elemente ale rezultatului global pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018;
- Situația poziției financiare la aceasta data;
- Situația modificării capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la această dată;
- Situația fluxurilor de numerar, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată; și
- Note la situațiile financiare, care includ un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

- | | |
|---|-----------------|
| • Total capitaluri proprii: | 19.908.441 lei; |
| • Profitul net al exercițiului financiar: | 1.645.571 lei. |

Societatea are sediul social în Cluj-Napoca, strada Constantin Brancusi, nr. 74-76 și codul unic de identificare RO6838953.

Bazele opiniei

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), cu Regulamentul UE nr. 537/2014 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”) și cu Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative („Legea 162/2017”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru.

Independența

Suntem independenți față de Societate, conform Codului de Etică al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili („Codul IESBA”), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea 162/2017 și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Cu bună credință și pe baza celor mai bune informații, declarăm că serviciile non-audit pe care le-am furnizat Societății sunt în conformitate cu legile și reglementările aplicabile în România și că nu am furnizat servicii non-audit interzise, menționate la Articolul 5(1) al Regulamentului.

Serviciile non-audit pe care le-am furnizat Societății, în perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2018 și 31 decembrie 2018 sunt descrise în Nota 11 „Cheltuieli administrative” din situațiile financiare.

Aspecte cheie ale auditului

Aspectele cheie ale auditului sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru desfășurarea auditului situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora, și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Venituri din consultanță si alte activități conexe

Ne-am concentrat asupra acestui aspect deoarece recunoașterea acestor venituri necesita conducerii sa facă judecăți subiective asupra momentului recunoașterii acestora.

Societatea înregistrează venituri din consultanță si alte activități conexe care provin în principal din servicii prestate clientilor săi, în domeniul intermedierei pentru emiterea de obligatiuni, intermedieri pentru oferte publice de actiuni, fuziunilor și achizițiilor.

La 1 ianuarie 2018, IFRS 15 a fost adoptat de catre Societate si a înlocuit IAS 18, aplicat anterior pentru recunoasterea veniturilor (care este încă aplicat în situațiile financiare pentru perioada comparativă 2017). Impactul din tranzitia la IFRS 15 a fost considerat nesemnificativ de catre conducerea Societatii.

Așa cum este descris în Nota 3 (e) a situațiilor financiare anexate, veniturile din consultanță si alte activități conexe sunt recunoscute în baza termenilor și condițiilor contractuale, atunci când se realizează evenimentele de recunoștere a veniturilor.

Societatea înregistrează manual veniturile din consultanță si alte activități conexe.

Am evaluat politica de recunoastere a veniturilor din consultanta si alte activitati conexe, pentru conformitatea cu IFRS 15.

Datorită faptului că veniturile din consultanță si alte activități conexe sunt înregistrate printr-un proces manual, am realizat proceduri de audit bazate pe o abordare în întregime compusă din teste de detaliu și, prin urmare, nu am obținut probe de audit din modul de funcționare și eficacitatea operațională a controalelor cheie relevante ale Societății.

Am testat, pe baza de eșantion veniturile din consultanta și alte activități conexe ale Societății, verificând veniturile înregistrate în contabilitate cu facturile aferente emise , precum și încasarea acestora pe baza extraselor bancare. De asemenea, am analizat termenii și condițiile contractuale relevante pentru recunoașterea veniturilor în conformitate cu cerințele IFRS 15.

Am realizat proceduri de audit pentru testarea recunoașterii veniturilor în perioada contabilă corespunzătoare (cut-off), pe baza de eșantion, analizand termenii contractuali relevanți, în conformitate cu cerintele IFRS 15.

Raportare privind alte informații inclusiv Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Aceste alte informații au fost obținute anterior datei acestui raport.

Opinia noastră privind situațiile financiare nu acoperă alte informații, inclusiv Raportul Administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații menționate mai sus, și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt în mod semnificativ în neconcordanță cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul Administratorilor, l-am citit și apreciem dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu articolele 8-13 din Norma ASF 39/2015.

Exclusiv în baza activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul Administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu articolele 8-13 din Norma ASF 39/2015.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale Persoanelor Responsabile cu Guvernanța pentru situațiile financiare

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea situațiilor financiare anexate care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu IFRS și Norma ASF 39/2015 și cu politicile contabile descrise în Nota 3 a situațiilor financiare anexate și pentru controalele interne pe care conducerea le consideră necesare pentru a întocmi situații financiare fără denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuarea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază contabilă, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile, fie nu are o alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele Responsabile cu Guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare al utilizării de către conducere a principiului continuității activității ca bază contabilă și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, incluzând

descrierile aferente și măsura în care tranzacțiile și evenimentele care stau la baza situațiilor financiare sunt reflectate în mod fidel.

Comunicăm Persoanelor Responsabile cu Guvernanța, printre alte aspecte, ariile planificate și desfășurarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea furnizăm Persoanelor Responsabile cu Guvernanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice relevante privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența, și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat Persoanelor Responsabile cu Guvernanța, stabilim acele aspecte care au avut cea mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raportare asupra altor cerințe legale și de raportare

Numirea auditorului

Am fost numiți pentru prima dată ca auditori financiari ai Societății în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 29 octombrie 2015. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2016, 31 decembrie 2017 și 31 decembrie 2018.

Ana-Maria Butucaru

Ana-Maria Butucaru

Auditor financiar înregistrat în

Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. 3378

În numele

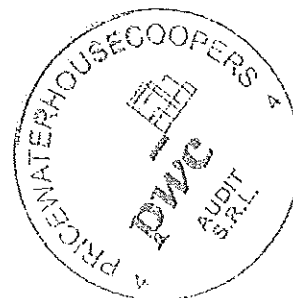
PricewaterhouseCoopers Audit SRL

PricewaterhouseCoopers Audit SRL

Firmă de audit înregistrată în

Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. 6

București, 28 mai 2019



**Situatia profitului sau a pierderii si a altor elemente ale rezultatului global
pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018**
(toate sumele sunt prezentate in lei romanesti ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia profitului sau a pierderii si a altor elemente ale rezultatului global

(in RON)	Nota	2018	2017
Venituri nete din comisioane	8	4.553.401	3.278.643
Venituri din consultanta si alte activitati conexe	9	7.609.419	8.780.195
Venituri brute din dobanzi	10	792.760	979.704
Cheltuieli brute cu dobanzile	10	(128.324)	(110.433)
Cheltuieli administrative	11	(12.034.161)	(10.475.275)
Alte venituri operationale	12	731.622	184.675
Castig/(Pierdere) neta din tranzactionare	13	9.787	(370.981)
Castig net din diferente de curs valutar		(14.684)	60.468
Cheltuieli nete cu ajustari pentru deprecierea activelor si altor datorii	14	148.365	(586.819)
Profit inainte de impozitare		1.668.185	1.740.177
(Cheltuiala)/Venit privind impozitul pe profit curent si amanat	15	(22.614)	80.298
Profitul exercitiului financiar		1.645.571	1.820.475
Alte elemente ale rezultatului global		39.802	-
Elemente care nu vor fi reclasificate ulterior in profit sau pierdere:		39.802	-
- Modificarea valorii juste a instrumentelor de capital, neta de impozit		39.802	-
Rezultat global aferent exercitiului financiar		1.685.373	1.820.475

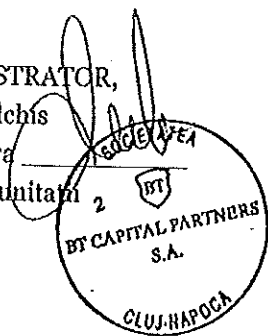
Autorizate si semnate in numele Consiliului de Administratie la data de 27 mai 2019 de catre:

ADMINISTRATOR,

Mihai Milchis

Semnatura _____

Stampila unitati _____



INTOCMIT,

Director Economic

Loredana Brad

Semnatura _____

Situatia pozitiei financiare

pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018

(toate sumele sunt prezentate in lei romanesti ("RON"), daca nu este specificat altfel)

<i>(in RON)</i>	Nota	2018	2017
Imobilizari corporale	16	938.347	964.011
Imobilizari necorporale	17	7.275.973	7.649.126
Instrumente financiare detinute la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	18	56.597	17.398
Alte active financiare la cost amortizat	19	377.468	361.765
Total active imobilizate		8.648.385	8.992.300
Numerar si echivalente de numerar	20	6.232.620	4.531.222
Numerar detinut in numele clientilor	21	69.583.868	37.899.347
Instrumente financiare detinute la valoarea justa prin contul de profit si pierdere	22	533.500	899.463
Credite in marja	24	9.939.747	9.162.974
Active financiare	23	1.791.126	923.517
Creanta cu impozitul pe profit amanat	23	81.578	80.298
Active nefinanciare	25	271.322	136.391
Total active circulante		88.433.761	53.633.212
Total active		97.082.146	62.625.512
Imprumuturi de la banci	26	2.701.360	2.223.586
Datorii financiare	27	7.509.538	3.809.134
Avansuri primite de la clienti	28	66.407.215	37.351.158
Datorii nefinanciare	29	555.592	853.318
Total datorii pe termen scurt		77.173.705	44.237.196
Total datorii		77.173.705	44.237.196
Capital social	30	15.425.605	15.425.605
Rezerve legale	31	388.501	306.222
Alte rezerve	31	145.643	145.643
Rezerva de reevaluare instrumente financiare tinute la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	31	39.802	-
Rezultat reportat		3.908.890	2.510.846

BT Capital Partners S.A.

Situatia pozitiei financiare

pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018

(toate sumele sunt prezentate in lei romanesti ("RON"), daca nu este specificat altfel)

(in RON)	Nota	2018	2017
Total capitaluri proprii		19.908.441	18.388.316
Total datorii si capitaluri		97.082.146	62.625.512

Autorizate si semnate in numele Consiliului de Administratie la data de 27 mai 2019 de catre:

ADMINISTRATOR,

Mihai Milchis

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Director Economic

Loredana Brad

Semnatura

Handwritten signature of Loredana Brad in black ink.

BT Capital Partners S.A.

**Situatia modificarii capitalurilor proprii
pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018**

(toate sumele sunt prezentate in lei romanesi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia modificarilor capitalurilor proprii 2018	Capital social	Rezerva legala	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri (in RON)
Sold la 31 decembrie 2017	15-425-605	306.222	145-643	2-510-846	18-388-316
Adoptarea de standarde noi IFRS 9	-	-	-	(165-248)	(165-248)
Sold la 1 ianuarie 2018	15-425-605	306.222	145-643	2-345-598	18-223-068
Profitul exercitiului financiar	-	-	-	1.645-571	1.645-571
Alte elemente ale rezultatului global, din care:	-	-	-	39-802	39-802
Modificarea valorii juste a instrumentelor de capital, neta de impozit	-	-	-	-	-
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	38-775	38-775
Rezultat global total	-	-	-	1.027	1.027
Cresterea rezervei legale	15-425-605	306.222	145-643	4-030-971	19-908-441
Sold la 31 decembrie 2018	15-425-605	388-501	145-643	3-948-692	19-908-441

Situatia modificarilor capitalurilor proprii 2017

Situatia modificarilor capitalurilor proprii 2017	Capital social	Rezerva legala	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri (in RON)
Sold la 31 decembrie 2016	15-425-605	215-198	145-643	781-395	16-567-841
Profitul exercitiului financiar	-	-	-	1.820-475	1.820-475
Rezultat global total	15-425-605	215-198	145-643	2-551-870	18-388-316
Cresterea rezervei legale	-	91-024	-	(91-024)	-
Sold la 31 decembrie 2017	15-425-605	306.222	145-643	2-510-846	18-388-316

Situatia fluxurilor de numerar

pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018

(toate sumele sunt prezentate in lei romanesti ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	2018	2017
<u>Activitati de exploatare</u>			
Profitul brut exercitiului financiar		1.668.185	1.740.177
Amortizare imobilizari corporale si necorporale	16, 17	446.753	454.218
Ajustari aferente valorii juste pentru activele financiare detinute la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global		39.802	-
Ajustari aferente pierderii asteptate din riscul de credit		400.921	
Alte ajustari nemonetare		(524.198)	(647.812)
Flux de numerar din exploatare inaintea modificarilor capitalurilor proprii			
(Crestere)/Descresterea credite in marja		2.008.849	1.626.881
(Crestere)/Descresterea active financiare		(1.342.942)	1.618.421
Cresterea/ Descresterea numerarului detinut in numele clientilor		(868.889)	4.344.687
(Crestere)/Descresterea active nefinanciare		(31.684.521)	463.736
Crestere/(Descresterea) avansuri clienti		(134.931)	(19.355)
Crestere/(Descresterea) altor datorii nefinanciare		29.056.057	(3.524.931)
Crestere/(Descresterea) altor datorii financiare		(297.726)	255.114
Incasari din dobanzi		3.700.404	459.232
		652.522	758.245
Numerar net generat din exploatare (i)		1.088.824	5.982.030
<u>Activitati de investitii</u>			
Achizițiile de imobilizari corporale si necorporale		(47.936)	(178.330)
Achizițiile de imobilizari financiare		(54.902)	(23.052)
Achizitiile de investitii financiare		(38.770.893)	(11.846.454)
Vanzari de investitii financiare		39.136.856	10.946.991
Numerar net utilizat in activitati de investitii (ii)		263.125	(1.100.845)

Situatia fluxurilor de numerar

pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018

(toate sumele sunt prezentate in lei romanesti ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia fluxurilor de numerar (continuare)

(in RON)	Nota	2018	2017
Activitati de finantare			
Plati dobanzi		(128.324)	(110.433)
Incasari din imprumuturi		82.362.792	91.846.039
Rambursari imprumuturi		(81.885.018)	(95.098.038)
Numerar net din activitati de finantare (iii)		349.450	(3.362.432)
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei		4.531.222	41.375.552
Cresterea numerarului si echivalentului de numerar (i)+(ii)+(iii)		1.701.399	1.518.753
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	20	6.232.620	4.531.222

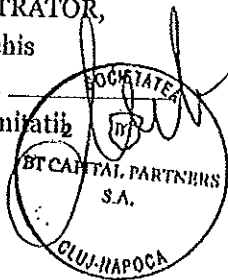
Autorizate si semnate in numele Consiliului de Administratie la data de 27 mai 2019 de catre:

ADMINISTRATOR,

Mihai Milchis

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Director Economic

Loredana Brad

Semnatura

Notele cuprinse in paginile 7 - 75 fac parte integranta din aceste situatii financiare individuale

Date de identificare ▶
* Campuri obligatorii

* Entitatea
BT CAPITAL PARTNERS SA

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J12/3156/1994

* Cod Unic de Inregistrare
6838953

* Cod CAEN și denumire activitate preponderanta
6612--Activ.de intermed.a
tranz.financiare

* Cod CAEN și denumire activitate preponderanta efectiv desfasurata
6612--Activ.de intermed.a
tranz.financiare

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni

Strada Numar
CONSTANTIN BRANCUSI 74-76

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0264430564 OFFICE@BTCAPITALPARTNERS.RO

* Localitatea
CLUJ NAPOCA

* Județ Sector
Cluj

Tipareste lista
cu campurile obligatorii

Bifați dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

Administrator
* Nume si prenume
MILCHIS MIHAI

Intocmit
* Nume si prenume
BRAD LOREDANA

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

Semnatura electronica

MILCHIS Digitally signed
by MILCHIS
**VASILE-
MIHAI**
Date:
2019.05.30
16:53:45 +03'00'

*)Raportări anuale la 31 decembrie 2018 întocmite de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, ce au obligația aplicării IFRS, cu excepția organismelor de plasament colectiv

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
19.908.441

Profit/ pierdere
1.645.571

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2018
(lei)

Denumirea elementului	Nr. rand	Sold an curent la:	
		01 ianuarie	31 decembrie
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01	11.790	11.790
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02	5.239.513	4.866.360
3. Fond comercial (ct. 2071)	03	2.397.823	2.397.823
4. Avansuri (ct. 4094)	04		
TOTAL: (rd. 01 la 04)	05	7.649.126	7.275.973
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	06	771.562	771.562
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	07	172.076	147.007
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	08	20.373	19.778
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	09		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	10		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	11		
7. Avansuri (ct. 4093)	12		
TOTAL: (rd. 06 la 12)	13	964.011	938.347
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)			
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	15		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2965)	16		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	17	17.398	56.597
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2967)	18		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2964)	19		

A		B	1	2
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2969*)		20	361.765	377.468
TOTAL: (rd. 15 la 20)		21	379.163	434.065
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 05 + 13 + 14+ 21)		22	8.992.300	8.648.385
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + 322 + 323 + 351 - 392 - 395)		23	126	126
2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)		24		
3. Producția în curs de execuție (ct. 332 - 394 - 3952)		25		
4. Avansuri (ct. 4091)		26		
TOTAL (rd. 23 la 26)		27	126	126
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creanțe comerciale ¹ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2969* + 411 + 413 + 418 - 491)		28	667.351	66.555
2. Avansuri plătite (ct. 4092)		29	864	600
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)		30		
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 4521 - 4953)		31		
5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4615+4616)		32		
6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)		33	9.498.574	11.745.296
7. Creanțe privind capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)		34		
TOTAL (rd. 28 la 34)		35	10.166.789	11.812.451
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 503+505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 591-593- 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)		36	899.463	533.500
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)		37	42.430.569	75.816.488
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 27 + 35 + 36 + 37)		38	53.496.947	88.162.565
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 40+41)		39	136.265	271.196
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)		40	136.265	271.196
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)		41		

D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	42		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	43	2.223.586	2.701.360
3. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	44	37.351.159	66.407.215
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	45	228.900	412.042
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	46		
6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	47		
7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	48		
8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	49		
9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4625+4626)	50		
10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	51	3.859.131	7.430.355
TOTAL (rd. 42 la 51)	52	43.662.776	76.950.972
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 38 + 40 - 52 - 70 - 73 - 76)	53	9.954.877	11.472.161
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 22 + 53)	54	18.947.177	20.120.546
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	55		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	56		
3. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	57		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	58		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	59		
6. Datorii din operațiuni de leasing financiar (ct. 406)	60		
7. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
8. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	62		
9. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4625+4626)	63		

	10. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64		
	TOTAL (rd. 55 la 64)	65		
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	66	350.000	155.105
	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	208.862	57.000
	TOTAL (rd. 66 + 67)	68	558.862	212.105
I.	VENITURI ÎN AVANS			
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	69		
	1.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	70		
	1.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	71		
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 73 + 74), din care:	72	15.559	10.628
	2.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	15.559	10.628
	2.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76+77)	75		
	3.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	76		
	3.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	77		
	TOTAL (rd. 69 + 72 + 75)	78	15.559	10.628
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL			
	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	79	15.425.605	15.425.605
	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	80		
	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare2 (ct. 1021)	81		
	4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1022)	SOLD C	82	
		SOLD D	83	
	5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	84	39.802

5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD D	85		0
TOTAL (rd. 79 + 80 + 81 + 82 - 83 + 84- 85)		86	15.425.605	15.465.407
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		87		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		88		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		89	306.222	388.501
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		90		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		91	145.643	145.643
TOTAL (rd. 89 la 91)		92	451.865	534.144
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	93		
	SOLD D	94		
Acțiuni proprii (ct. 109)		95		
Câștiguri legate de vânzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 141)		96		
Pierderi legate de emiterea, răscumpărarea, vânzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 149)		97		
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	98	781.395	2.345.598
	SOLD D	99	0	
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	100		
	SOLD D	101		
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	102	1.820.475	1.645.571
	SOLD D	103		
Repartizarea profitului (ct. 129)		104	91.024	82.279
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 86 +87 + 88 + 92 + 93 - 94 - 95 + 96 - 97 + 98 - 99 + 100 - 101 + 102 - 103 - 104)		105	18.388.316	19.908.441
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 771195386 / 1820617753			

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

MILCHIS MIHAI

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

BRAD LOREDANA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2018

(lei)

Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03)	01	14.254.241	14.782.154
	Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	14.254.241	14.782.154
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	03		
2	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 05 + 06)	04		
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	05		
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	06		
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	07		
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	08		
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	09		
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	10		
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	12	180.896	700.313
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	13		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 + 07 + 08 + 09 + 10 + 11 + 12)		14	14.435.137	15.482.467
12	Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.602)	15	26.114	23.434
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	16	71.649	60.361
	Cheltuieli privind energia și apa (ct. 605)	17	8.673	4.313
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	5.523.818	6.298.983
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	19	4.388.491	6.027.890
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	20	1.135.327	271.093
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 22 - 23)	21	454.218	446.753
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	22	454.218	446.753
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	23		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	215.991	-7.030

A		B	1	2
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	25	221.621	37.042
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	26	5.630	44.072
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 36)	27	6.435.659	7.754.458
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	28	6.083.777	7.505.229
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	349.622	249.151
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	30		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	31		
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	32		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	33		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	34		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	36	2.260	78
	Ajustări privind provizioanele (rd. 38 - 39)	37	370.828	-345.533
	- Cheltuieli (ct. 6812)	38	501.861	147.558
	- Venituri (ct. 7812)	39	131.033	493.091
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 15 la 18 + 21 + 24 + 27 + 37)	40	13.106.950	14.235.739
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 14 - 40)	41	1.328.187	1.246.728
	- Pierdere (rd. 40 - 14)	42	0	0
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	43		8
17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7612)	44		20.000
18	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	45	279.645	575.169
19	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	46		
20	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	47	1.772.688	7.517.788
21	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	48	829.162	727.574
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	49	70.917	73.844

22	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50		
23	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7615)	51		
24	Alte venituri financiare (ct. 7616 + 7617 + 764 + 767 + 768)	52	3.770	11.301
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43 + 44 + 45 + 46+ 47 + 48+50 + 51+52)		53	2.885.265	8.851.840
25	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 56 - 55)	54		204.198
	- Cheltuieli (ct. 686)	55		229.352
	- Venituri (ct. 786)	56		25.154
26	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	57		
27	Pierderi aferente instrumentelor derivate (ct. 6643)	58		
28	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	59	110.433	128.324
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	60	110.433	128.324
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 6641 + 6642 + 665 + 667 + 668)	61	2.362.842	8.097.863
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 54+57+58+59+61)		62	2.473.275	8.430.385
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 53 - 62)	63	411.990	421.455
	- Pierdere (rd. 62 - 53)	64	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 14 + 53)		65	17.320.402	24.334.307
CHELTUIELI TOTALE (rd. 40 + 62)		66	15.580.225	22.666.124
30	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 65 - 66)	67	1.740.177	1.668.183
	- Pierdere (rd. 66 - 65)	68	0	0
31	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	69		
32	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	70		82.918
33	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	71	80.298	60.306
34	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	72		
35	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			

- Profit (rd. 67 - 69 - 70 + 71 - 72)	73	1.820.475	1.645.571
- Pierdere (rd. 68 + 69+70 - 71 + 72) (rd. 69+70+72-67-71)	74	0	0

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 20: 308379678 / 1820617753
------------------	---

Semnături ►	Administrator Nume si prenume MILCHIS MIHAI	Intocmit Nume si prenume BRAD LOREDANA
	Semnatura	Calitatea 11--Director economic Nr.de inregistrare in organismul profesional Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 - 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 35 - 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 Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2018

(lei)

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rand	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2		
Unități care au înregistrat profit	01	1	1.645.571		
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0		
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0		
II. Date privind plățile restante		Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
A	B	1	2	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
				2	3
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	04				
Furnizori restanți -- total (rd. 06 la 08), din care:	05				
- peste 30 de zile	06				
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09				
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10				
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15				
Obligații restante față de alți creditori	16				
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17				
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18				
Credite bancare nerambursate la scadență - total	19				
- restante după 30 de zile	20				
- restante după 90 de zile	21				
- restante după 1 an	22				

A	B	1	2	3
Dobânzi restante	23			
III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent	
A	B	1	2	
Număr mediu de salariați	24		52	54
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		62	59
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume		
A	B	1		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30			
- impozitul datorat la bugetul de stat	31			
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32			
- impozitul datorat la bugetul de stat	33			
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	34			
- impozitul datorat la bugetul de stat	35			
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36			
- impozitul datorat la bugetul de stat	37			
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38			
- impozitul datorat la bugetul de stat	39			
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40			
- impozitul datorat la bugetul de stat	41			
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42			
- impozitul datorat la bugetul de stat	43			
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44			
- impozitul datorat la bugetul de stat	45			

A	B	1	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46		
- impozitul datorat la bugetul de stat	47		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53		
- impozitul datorat la bugetul de stat	54		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55		
- impozitul datorat la bugetul de stat	56		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă**)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rand	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		165.135
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare***)	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	65		
- după surse de finanțare, din care:	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	0

- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rand	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84), din care:	75	379.163	434.065
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76	17.398	56.597
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	17.392	56.591
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care: - acțiuni - unități de fond	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	6	6
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84	361.765	377.468
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	91.146	91.178
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	270.619	286.290
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	726.860	125.801
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	221.621	215.641
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	386	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96), din care:	91	80.298	81.578
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	80.298	81.578

- subvenții de încasat (ct. 445)	94		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98		
Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4615 + 4616)	99		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.101 la 103), din care:	100	9.554.156	12.335.836
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct. 452 + 456 + 4582)	101		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	102	9.554.156	12.335.836
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	103		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104		
- de la nerezidenți	105		
Valoarea împrumuturilor acordate entitatilor	106		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 503 + 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 108 la 114), din care:	107	899.463	533.500
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108		533.500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	109		
- părți sociale emise de rezidenți	110		
- obligațiuni emise de rezidenți	111		
- acțiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care: - acțiuni - unități de fond	112		
- acțiuni emise de nerezidenți	113		
- obligațiuni emise de nerezidenți	114	899.463	
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	115		
Casa în lei și în valută (rd. 117 + 118), din care:	116	438	60
- în lei (ct. 5311)	117	438	60
- în valută (ct. 5314)	118		

Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 120 + 122), din care:	119	42.290.340	75.816.428
- în lei (ct. 5121), din care:	120	35.515.084	68.785.949
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121		
- în valută (ct. 5124), din care:	122	6.775.256	7.030.479
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123	590.486	
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 125 + 126), din care:	124	139.791	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	125		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	126	139.791	0
Datorii (rd. 128 + 131 + 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152 + 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 174+ 180), din care:	127	43.678.335	76.961.601
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 129 + 130), din care:	128		
- în lei	129		
- în valută	130		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 132 + 133), din care:	131		
- în lei	132		
- în valută	133		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 135 + 136), din care:	134	2.223.586	2.701.360
- în lei	135	2.223.586	2.701.360
- în valută	136		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 138 + 139), din care:	137		
- în lei	138		
- în valută	139		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 141+ 142), din care:	140		
- în lei	141		
- în valută	142		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 144 + 145), din care:	143		
- în lei	144		
- în valută	145		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 147 + 148), din care:	146		
- în lei	147		
- în valută	148		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 150 + 151), din care:	149		
- în lei	150		
- în valută	151		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 153 + 154), din care:	152		
- în lei	153		
- în valută	154		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 156 + 157), din care:	155		
- în lei	156		
- în valută	157		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	158		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 160 + 161), din care:	159		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	160		
- în valută	161		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	162		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	163	37.580.059	66.819.257
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419)	164		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	165	54.740	44.935
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481),(rd. 167 la 170), din care:	166	224.158	287.925
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	167	148.109	217.357
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	168	90.745	86.962
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	169	-14.696	-16.394
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	170		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct. 451)	171		

Sume datorate acționarilor (ct. 455)	172				
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4625 + 4626)	173				
Alte datorii (ct. 269 + 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , (rd. 175 la 179), din care:	174	3.595.792	7.108.124		
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	175				
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ²⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	176	3.595.792	7.108.124		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	177				
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	178				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	179				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	180				
Valoarea împrumuturilor primite de la entități	181				
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	182	15.425.605	15.425.605		
- acțiuni cotate ³⁾	183				
- acțiuni necotate ⁴⁾	184	15.425.605			
- părți sociale	185				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	186				
Brevete și licențe (din ct.205)	187				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rând	31 decembrie an precedent	31 decembrie an curent		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	188				
X. Capital social vărsat	Nr. rând	31 decembrie an precedent		31 decembrie an curent	
		Suma (col.1)	%⁶⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁶⁾ (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾ (rd. 190 + 194 + 195 + 196), din care:	189	15.425.604	X	15.425.604	X
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	190		0		0
- cu capital integral de stat;	191		0		0

A	B	1	2	3	4
- cu capital majoritar de stat;	192		0		0
- cu capital minoritar de stat;	193		0		0
- deținut de societățile cu capital privat	194	15.361.762	99,59	15.361.762	99,59
- deținut de persoane fizice	195	63.842	0,41	63.842	0,41
- deținut de alte entități	196		0		0
			Nr. rand	Sume (lei)	
A	B	Exercițiul financiar precedent		Exercițiul financiar de raportare	
XI. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar, din care:		197			
- către instituții publice centrale;		198			
- către instituții publice locale;		199			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		200			
			Nr. rand	Sume (lei)	
A	B	Exercițiul financiar precedent		Exercițiul financiar de raportare	
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul entității, din care:		201			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		202			
- către instituții publice centrale;		203			
- către instituții publice locale;		204			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		205			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		206			
- către instituții publice centrale;		207			
- către instituții publice locale;		208			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		209			

XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
		Exercițiul financiar precedent	Exercițiul financiar de raportare
A	B	1	2
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	212		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	213		
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 30: 654995237 / 1820617753		

Semnături ►
Administrator

Nume și prenume

MILCHIS MIHAI

Intocmit

Nume și prenume

BRAD LOREDANA

Semnatura

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1.450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 267 din 14 august 2004.

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

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se au avea în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate și aferente spațiilor comerciale 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) 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 înscris subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra entităților, care nu sunt tranzacționate
- 5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 190 - 196 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 189.

În formularul „Date informative” (cod 30), la rândurile 01, 02 și 03 coloana 1, entitățile care au în subordine subunități vor înscris cifra 1, indiferent de numărul acestora

Rândul 03 coloana 1 din formularul „Date informative” se completează numai de entitățile care la sfârșitul perioadei de raportare nu au înregistrat nici profit, nici pierdere (rezultat financiar zero).

La rândurile privind plățile restante din formularul „Date informative” (cod 30) se înscris sumele care la data de 31 decembrie au depășit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative.

La rândul 64 din formularul „Date informative” (cod 30) se va cuprinde contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților în baza prevederilor Legii nr. 142/1998 privind acordarea tichetelor de masă, cu modificările și completările ulterioare.

F40 ► SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.6 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01	11.790			X	11.790
Alte imobilizări	02	9.381.534			X	9.381.534
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	9.393.324			X	9.393.324
II. Imobilizări corporale						
Terenuri	05	771.562			X	771.562
Construcții	06					
Instalații tehnice și mașini	07	800.705	41.085			842.590
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	92.159	6.051			98.210
Investiții imobiliare	09					
Imobilizări corporale în curs de execuție	10					
Investiții imobiliare în curs de execuție	11					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	12					
TOTAL (rd. 05 la 12)	13	1.664.426	47.936			1.712.362
III. Active biologice	14				X	
IV. Imobilizări financiare	15	379.163	137.122	82.220	X	434.065
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 04 + 13 + 14 + 15)	16	11.436.913	185.058	82.220		11.539.751
► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)	
A	B	6	7	8	9	
I. Imobilizări necorporale						

A	B	10	11	12	13
Cheltuieli de dezvoltare	17				
Alte imobilizări	18	1.744.198	373.153		2.117.351
TOTAL (rd. 17 + 18)	19	1.744.198	373.153		2.117.351

II. Imobilizări corporale

Terenuri	20				
Construcții	21				
Instalații tehnice și mașini	22	628.629	66.954		695.583
Alte instalații, utilaje și mobilier	23	71.786	6.646		78.432
Investiții imobiliare	24				
TOTAL (rd. 20 la 24)	25	700.415	73.600		774.015
III. Active biologice	26				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 19 + 25 + 26)	27	2.444.613	446.753		2.891.366

► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13

I. Imobilizări necorporale

Cheltuieli de dezvoltare	28				
Alte imobilizări	29				
TOTAL (rd. 28 la 29)	30				

II. Imobilizări corporale

Terenuri	31				
Construcții	32				
Instalații tehnice și mașini	33				
Alte instalații, utilaje și mobilier	34				
Investiții imobiliare	35				
Imobilizări corporale în curs de execuție	36				
Investiții imobiliare în curs de execuție	37				

TOTAL (rd. 31 la 37)	38				
III. Active biologice	39				
IV. Imobilizări financiare	40				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 30 + 38 + 39 + 40)	41				
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 40: 86047452 / 1820617753				

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

MILCHIS MIHAI

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

BRAD LOREDANA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de Inregistrare in organismul profesional

Semnatura