



SOCIETATEA COMERCIALĂ
nord S.A.

Str. Calea Grivitei.nr.8-10 etaj 6.
camera 4 sector 1. BUCURESTI
Nr.Inreg. Of. Reg.Com.J40/693/1991
Cod unic de inregistrare 1558154
Telefon/Fax: 021 312 96 39
E-mail: nord@cefs.ro

Raportul anual al Consiliului de Administratie pentru anul 2018

Raport anual conform : **Regulamentul A.S.F. nr. 05/2018**

Pentru exercitiul financiar : **2018**

Data raportului :**22.03.2019**

Denumirea societatii comerciale : **S.C. NORD S.A.**

Sediul social :**str. Calea Grivitei nr. 8-10, etaj 6,camera 4, sector 1, Bucuresti**

Nr. de telefon/fax : **021.312.96.39**

Codul de inregistrare fiscala : **1558154**

Numar de ordine in Registrul Comertului : **J/40/693/1991**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : **Bursa de Valori Bucuresti- ATS – AeRO**, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul “NORD”;

Capitalul social subscris si varsat : **22.883.165 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala **NORD S.A.**

1. Analiza activitatii societatii comerciale.

a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale.

In conformitate cu actul constitutiv, domeniul principal de activitate al Societatii este : Hoteluri si alte facilitati de cazare similare - CAEN 5510 , Obiectul principal de activitate este: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare – CAEN 5510. In perioada raportata obiectul de activitate dezvoltat a fost : “alte activitati prestate in principal intreprinderilor “ , “ inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate – CAEN 6820 .“

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale.

Societatea comerciala NORD S.A. a luat fiinta prin Hotarirea de Guvern nr. 1041 din 25 septembrie 1990 si prin Ordinul nr.154 din 26 aprilie 1991, Ordin al Secretarului de stat, sef al Departamentului Turismului din cadrul Ministerului Comertului si Turismului. Societatea a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Bucuresti sub nr. de ordine J/40/693/ 22.02.1991. Sediul societatii este in Bucuresti, Calea Grivitei nr. 8-10, etaj 6, camera 4, sector 1.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii, in timpul exercitiului financiar

Nu este cazul

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active;

In cursul anului 2018, s-a finalizat executarea contractul de vanzare de actiuni ale emitentului detinute la ANA HOTELS S.A. conform Raportului curent din data de 23.02.2018.

Operatiunea a respectat termenii si conditiile aduse anterior la cunostinta actionarilor si investitorilor prin raportul din data de 13.03.2015.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii societatii.

Rezultatele evaluarii societatii s-a facut pe baza urmatorilor principali indicatori economico-financiari :

	Realizat	Realizat
LEI	2017	2018
Venituri totale din care	1.427.665	19.725.567
Venituri financiare totale	1.343.317	19.679.539
Cheltuieli totale	3.745.301	2.945.914
Rezultatului exercitiului	-2.317.636	16.779.653
Impozit profit		2.017.759
PROFIT/PIERDERE	-2.317.636	14.761.894

1.1.1. Din prezentarea principalilor indicatori se constata realizarea intr-o pondere destul de mare a capitolelor de venituri dar si depasirea capitolelor de cheltuieli fata de prevederile din Bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2018 rezultand profit net in valoare de 14.761.894 lei.

a) Profit/pierdere **2017** **2018** **-lei-**
Profitul/pierdere este in valoare de **-2.317.636** **14.761.894**

b) cifra de afaceri
Cifra de afaceri inregistrata este de **84.304** **32.188**

c) export
Nu este cazul

d) Costuri
Cheltuieli totale din care : **3.745.301** **2.945.914**
Cheltuieli exploatare **2.125.744** **2.379.517**
Cheltuieli financiare **1.619.557** **566.397**

e) % din piata detinut
Nu este cazul

f) Lichiditate (disponibil in cont)
Casa si conturi la banci la 31.12.2018 este de **1.353.780 lei**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii
Nu este cazul

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala
Nu este cazul

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare
Nu este cazul

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale

a) Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii
Societatea a avut un numar mediu de 10 (zece) angajati cu studii superioare, in baza contractului de munca pe o perioada nedeterminata.

Gradul de sindicalizare a fortei de munca :
Nu este cazul .

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati .

Nu este cazul

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

Nu este cazul

- 1.1.7.** Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Nu este cazul

- 1.1.8.** Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului.

Managementul riscului este parte integranta a tuturor proceselor decizionale si de afacere in cadrul Societatii. Consiliul de administratie al Societatii monitorizeaza si evalueaza in mod continuu riscurile care pot afecta atingerea obiectivelor societatii, acordand o atentie speciala identificarii, prevenirii si controlului acestora. Principali factori de risc care ar putea afecta societatea sunt cei financiari.

Riscurile financiare

Riscul ratei dobanzii - Societatea nu are imprumuturi la data 31 decembrie 2018.

Riscul variatiilor de curs valutar - Societatea are tranzactii relativ reduse intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

Riscul de credit - Societatea nu desfasoara relatii comerciale cu terti care sa presupuna finantarea pe credit.

- 1.1.9.** Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Societatea se va concentra pe activitatea investitionala in mod special adminstrarea participatiilor actuale, care formeaza de cativa ani un nucleu important pentru activitatea companiei. Pe langa acesta consideram si activitati de investitii mai reduse in limita disponibilitatilor si a conditiilor de piata.

2. Activele corporale ale societatii.

Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietate.

Nu este cazul

- 2.1.** Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor

Nu este cazul

- 2.2.** Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii

Nu este cazul

3. Piata valorilor mobiliare emise de societate.

Actiunile NORD S.A. Bucuresti au fost tranzactionate pe Piata RASDAQ - la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 22.02.1997, sub simbolul "NORD". In prezent, incepand cu 14.05.2015, in baza Deciziei ASF nr. 630/02.04.2015 actiunile NORD SA Bucuresti se tranzactioneaza pe ATS - AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "NORD";

- 3.1.** Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate

B.V.B. - ATS - AeRO, piata XRS1 (simbol piata NORD)

- 3.2.** Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/ platite/acumulate in ultimii 3 ani.

In ultimii 3 ani Societatea nu a distribuit dividende, actionarii au hotarat in Adunarile Generale Ordinare nerepartizarea profiturilor, acestea ramanand in rezultatul reportat. Trebuie mentionat faptul ca in anul 2017 precum si in intervalul 2009-2011,2015-2016, societatea a inregistrat pierdere.

La 31.12.2018 compania a inregistrat profit net in suma de 14.761.894 lei. Propunerea Consiliului de administratie spre aprobarea AGA stabilita pentru data de 23/24 aprilie 2019 in ceea ce priveste repartizarea profitului net este dupa cum urmeaza:

- Constituirea rezervei legale din profitul inregistrat la 31.12.2018, in valoare de 838.983 lei, conform prevederilor legale aflate in vigoare.
- Acoperirea pierderilor din anii precedenti;
- Diferenta, la dispozitia societatii.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionarea a propriilor actiuni.

Nu este cazul

3.4. In cazul in care societatea are filiale.

Nu este cazul

3.5. *Societatea nu a emis obligatiuni/si sau alte tipuri de creanta.*

4. Conducerea societatii comerciale.

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale

a)

Nr. crt.	Administrator	Funcția	Perioada	Data Hot. AGA/CA
1	Silviu Andrei Chirita	Președinte CA	23.04.2015 – 31.12.2018	23.04.2015
2	Petre Ghibu	Membru CA	23.04.2015 – 18.06.2018	23.04.2015
3	Andrei Marcel Carnu	Membru CA	23.04.2015 – 28.11.2018	23.04.2015
3	Matei Dimitriu	Membru CA	18.06.2018 – 31.12.2018	Hot CA /20.06.2018

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societatii comerciale.

Nu este cazul

d) lista persoanelor afiliate societatii.

Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii

a) Chirita Silviu Andrei, presedinte/director general, al carui contract de mandat a inceput la 01.01.2017;

Emilia Bidilica, contabil sef, contract de munca pe perioada nedeterminata incepand cu 23.04.2012.

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie.

Nu este cazul

c) participarea persoanelor la capitalul societatii.

Nu este cazul

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la **4.1 si la 4.2.** , precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate.

Nu este cazul ;

5. Situatia financiar-contabila.

Pentru intocmirea bilantului s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale, conform Ordinului Ministrului Finantelor nr. 1802/2014.

Bilanțul a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice din 31.12.2018, puse de acord cu soldurile din balanțele analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar contabile aferente activității anului 2018.

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu 2016 și 2017 cu referire la :

a) elemente de bilanț:

ACTIVE FINANCIARE	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Acțiuni deținute la entități afiliate	2.543.067	2.543.067	2.543.067
Interese de participare	24.340.737	24.340.737	25.881.040
Alte titluri imobilizate	14.303.556	14.303.600	14.065.336
Alte creanțe imobilizate	-	-	-
TOTAL	41.187.360	41.187.404	48.071.898

ACTIVE CURENTE	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Creanțe comerciale	119.713	18.754	-
Alte creanțe	927.947	519.244	426.872
Investiții financiare pe termen scurt	-	-	-
Casa și conturi la bănci	12.729.871	11.359.987	1.353.780
TOTAL	13.777.531	11.897.985	1.780.652

DATORII CURENTE	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Datorii comerciale	305	68.461	15.262
Alte datorii	84.373	28.832	1.358.771
TOTAL	84.678	97.293	1.374.033

Controlul asupra societății s-a exercitat de către M&E EXPERT S.R.L. în calitate de auditor extern și de ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES S.R.L. în calitate de auditor intern.

Evoluția patrimonială în cursul anului 2018, conform datelor din bilanțul întocmit la data de 31.12.2018, este următoarea:

- societatea deține active imobilizate în cuantum de 48.333.642 lei;
- valoarea netă a activelor corporale este de 260.328 lei;
- NORD S.A. deține active circulante în valoare de 1.780.652 lei, reprezentând 3,55 % din totalul activelor. În cadrul acestora ponderea deținută de conturile de trezorerie este de 76,03%, alte creanțe – 23,97% ;
- datoriile societății reprezintă datorii curente, constituite în general din cheltuielile de personal aferente lunii decembrie.

b) contul de profit si pierdere :

<i>EXPLICATIE</i>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Venituri totale din care:	1,742,123	1,427,665	19,725,567
Venituri din exploatare din care:	335,006	84,348	46,028
- venituri din prestari servicii	335,006	84,304	32,188
- alte venituri din exploatare	0	44	13,84
Cheltuieli totale din care:	2,308,110	3,745,301	2,945,914
Cheltuieli din exploatare din care:	1,051,243	2,125,744	2,379,517
- cheltuieli materiale	1,552	24,028	27,383
- cheltuieli cu personalul	295,555	670,180	804,081
- ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	1,727	99,173	135,561
- alte cheltuieli din exploatare	752,409	1,332,363	1,412,492
Rezultat exploatare	-716,237	-2,041,396	-2,333,489
Venituri financiare	1.407.117	1.343.317	19.679.539
Cheltuieli financiare	1.256.867	1.619.557	566,397
Rezultat-financiar	150,250	-276,240	19.113.142
Rezultatul exercitiului brut	-565,987	-2,317,636	16.779.653
Impozit venit /profit	6,058	0	2.017.759
Rezultatul net	-572,045	-2,317,636	14.761.894

Din analiza contului de profit si pierdere, se poate observa ca societatea si-a continuat politica investitiilor pe termen scurt si lung, ponderea veniturilor financiare -19.639.619 lei - in totalul veniturilor – 19.725.567 lei - fiind de 99,56%.

5. Principii de guvernanta corporativa

In conformitate cu Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO, in vigoare incepand cu 04.01.2016, prezentul raport cuprinde atasata declaratia de guvernanta corporativa aferenta exercitiului financiar inceput la 1 ianuarie 2018 si incheiat la 31 decembrie 2018.

Raportul este insotit de urmatoarele anexe:

Anexa 1: Situațiile financiare anuale pe anul 2018

Anexa 2: Raport curent din 21.06.2018 – demisie Petre Ghibu

Raport curent din 29.11.2018 – demisie Andrei Marcel Carnu

6. Semnaturi :

Presedintele Consiliului de administratie,

Siviu Andrei Chirita

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru

Anul 2018

Suma de control 22.883.165

Entitatea SC NORD SA

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate BUCUREȘTI

Strada GRIVITEI NR.8-10 ETAJ 6 CAM.4 Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 021312939

Număr din registrul comerțului J40/693/1991

Cod unic de înregistrare 1 5 5 8 1 5 4

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

☒ Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Raportări anuale☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public

?

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	48.728.626
Capital subscris	22.883.165
Profit/ pierdere	14.761.894

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRITA SILVIU-ANDREI

Semnătura

Numele și prenumele

BIDILICA EMILIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TANAESCU MARIA/M&E EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

617

CIF/ CUI

1 2 0 1 5 9 9 4

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.911	1.416
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	2.911	1.416
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	299.571	206.539
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	45.552	53.789
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	345.123	260.328
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	2.543.067	2.543.067
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	24.340.737	25.881.040
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 +266 - 2963)	22	22	14.303.600	14.065.336
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	5.582.455
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	41.187.404	48.071.898
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	41.535.438	48.333.642
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	0	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	0	0
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* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	18.754	0
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	519.244	426.872
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	537.998	426.872
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	11.897.985	1.780.652
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	6.439	14.655
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	68.461	15.262
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	28.832	1.358.771
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	97.293	1.374.033
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-7.560.964	421.274
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	33.974.474	48.754.916
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	7.742	26.290
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	7.742	26.290
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	19.368.095	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	19.368.095	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	19.368.095	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	22.883.165	22.883.165

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	22.883.165	22.883.165
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	3.279	3.279
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	514.679	1.353.662
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.602.906	8.602.906
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	9.117.585	9.956.568
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	4.280.339	1.962.703
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	14.761.894
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.317.636	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	838.983
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	33.966.732	48.728.626
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	104	103	33.966.732	48.728.626

Suma de control F10: 753916068 / 1335660698

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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,**INTOCMIT,**

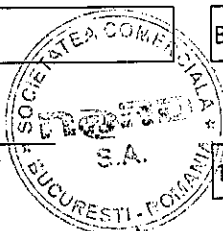
Numele si prenumele

CHIRITA SILVIU-ANDREI

Numele si prenumele

BIDILICA EMILIA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	84.304	32.188
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	84.304	32.188
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	44	13.840
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	84.348	46.028
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	3.209	4.722
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	20.819	22.661
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	670.180	804.081
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	547.475	786.450
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	122.705	17.631
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	99.173	135.561
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	99.173	135.561
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	111.508	-56.954

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	111.508	54.554
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	111.508
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.215.419	1.450.898
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.056.288	1.249.975
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*)	33	29.700	3.864
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	129.431	197.059
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	5.436	18.548
- Cheltuieli (ct.6812)	40	7.742	26.290
- Venituri (ct.7812)	41	2.306	7.742
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	2.125.744	2.379.517
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	2.041.396	2.333.489
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	103.145	39.920
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	12.469	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	1.227.703	19.639.619
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.343.317	19.679.539
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.619.557	566.397
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.619.557	566.397
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	19.113.142
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	276.240	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.427.665	19.725.567
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	3.745.301	2.945.914
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	16.779.653
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.317.636	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	2.017.759
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	0	
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	14.761.894
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	2.317.636	0

Suma de control F20 : 150305640 / 1335660698

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

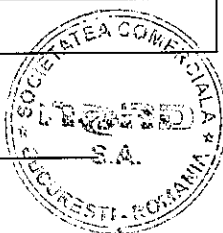
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHIRITA SILVIU-ANDREI

Semnătura

Numele si prenumele

BIDILICA EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		14.761.894	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	0	
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0	
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0	
- peste 1 an		08	08	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	0	0		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	0	0	0	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	10		10	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	11		10	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		38	37	2.850
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații		39	37a (302)	0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	0	5.582.455

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	5.582.455
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	5.582.455
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	130.262	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	11.037	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	53.274	426.872
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	0	
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	53.274	426.872
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	472.409	14.655
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	472.409	14.655
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	1.470	5.355
- în lei (ct. 5311)	93	85	1.470	5.355
- în valută (ct. 5314)	94	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	687.804	1.348.425
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	77.706	76.461
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	610.098	1.271.964
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	97.293	1.374.033
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96	0	0
- în lei	105	97	0	0
- în valută	106	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99	0	0
- în lei	108	100	0	0
- în valută	109	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102	0	0

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104	0	0
- în valută	113	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	68.461	15.262
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	0	28
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	28.832	24.016
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	21.477	18.258
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	7.355	5.312
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	0	446
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	0	1.334.727
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	0	0
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	0	1.334.727
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	0	0
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126	0	0

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	0	0		
- către nerezidenți	139	128a (311)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	22.883.165	22.883.165		
- acțiuni cotate 4)	142	131	22.883.165	22.883.165		
- acțiuni necotate 5)	143	132	0	0		
- părți sociale	144	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	1.055	1.002		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	22.883.165	X	22.883.165	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	157	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	158	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	159	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	160	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	22.325.240	97,56	21.925.132	95,81
- deținut de persoane fizice	162	151	557.925	2,44	958.033	4,19
- deținut de alte entități	163	152	0	0,00	0	0,00

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153	0	0	
- către instituții publice centrale;	165	154	0	0	
- către instituții publice locale;	166	155	0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156	0	0	
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	0	0	
- către instituții publice centrale	170	159	0	0	
- către instituții publice locale	171	160	0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162	0	0	
- către instituții publice centrale	174	163	0	0	
- către instituții publice locale	175	164	0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165	0	0	
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)	0	0
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169	0	0
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRITA SILVIU-ANDREI

Numele și prenumele

BIDILICA EMILIA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0			X	0
Alte imobilizari	02	4.021	2.051	2.946	X	3.126
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	4.021	2.051	2.946	X	3.126
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	08	372.126	0	0	0	372.126
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	77.513	47.220	0	0	124.733
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	449.639	47.220	0	0	496.859
III.Imobilizari financiare	17	41.187.404	9.288.271	2.403.777	X	48.071.898
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	41.641.064	9.337.542	2.406.723	0	48.571.883

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0			0
Alte imobilizari	20	1.110	3.546	2.946	1.710
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.110	3.546	2.946	1.710
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	72.555	93.032	0	165.587
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	31.961	38.983	0	70.944
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	104.516	132.015	0	236.531
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	105.626	135.561	2.946	238.241

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 206367408 / 1335660698

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHIRITA SILVIU-ANDREI

Semnătura

Numele si prenumele

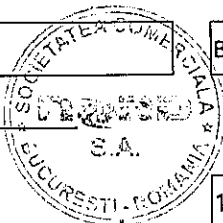
BIDILICA EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

SC NORD SA

1558154 Capital social: 22.883.165 RON

BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, J40/693/1991

NOTA**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018**

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	4021	2051	2946	3126	1110	3546	2946	1710
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	4021	2051	2946	3126	1110	3546	2946	1710
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	X	X	X	X
Imobilizari corporale	449639	47220	0	496859	104516	132015	0	236531
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	372126	0	0	372126	72555	93032	0	165587
Alte instalatii, utilaje si mobilier	77513	47220	0	124733	31961	38983	0	70944
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	X	X	X	X
Imobilizari financiare	41187404	9288271	2403777	48071898	X	X	X	X
TOTAL IMOBILIZARI	41641064	9337542	2406723	48571883	105626	135561	2946	238241

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

*****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Administrator,

SILVIU ANDREI CHIRITA S.A.

Intocmit,

BIDILICA EMILIA



SC NORD SA
1558154 Capital social: 22.883.165 RON
BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, J40/693/1991

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2018

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru zile de CO neefectuate in 2017	7742	26290	7742	26290

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

In cursul anului 2018 s-au creat provizioane aferente zielelor de concediu de odihna neefectuate de catre salariatii, zile care vor fi efectuate in anul 2019

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2018

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	14.761.894
rezerva legala	838.983
acoperirea pierderii contabile	0
dividende, etc.	0
PROFIT NEREPARTIZAT :	13.922.911

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA




Intocmit,
BIDILICA EMILIA



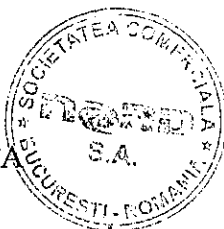
SC NORD SA
1558154 Capital social: 22.883.165 RON
BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, J40/693/1991
NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018

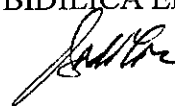
lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	84.304	32.188
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2.125.744	2.379.517
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.125.744	2.379.517
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-2.041.396	-2.333.489
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	44	13.840
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-2.041.396	-2.333.489

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



SC NORD SA
1558154 Capital social: 22.883.165 RON
BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, J40/693/1991

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	426.872	380.504	46.368
Clienti	0	0	0
Furnizori debitori	0	0	0
TVA de rambursat	46.368	0	46.368
Impozit profit	380.504	380.504	0
Alte creante	0	0	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1.374.033	1.374.033	0	0
Furnizori	15.262	15.262	0	0
Furnizori imobiliz	0	0	0	0
Clienti creditori	0	0	0	0
Contributii asigurari sociale	18.258	18.258	0	0
Impozit salarii	5.312	5.312	0	0
Salarii	28	28	0	0
Impozit profit	0	0	0	0
Altele	1.334.727	1.334.727	0	0
Alte impozite si taxe	446	446	0	0
Linie credit	0	0	0	0
Rata leasing	0	0	0	0
Dobanda leasing	0	0	0	0
Catre asociati	0	0	0	0

*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;

b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;

*valoarea datoriei; sau *valoarea si natura garantiilor;

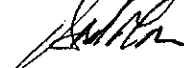
c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea situatiilor financiare sunt cele din Ordinul MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile : nu sunt.

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la cost de achizitie sau cost de productie, diminuat cu amortizarea calculata sistematic pe durata de functionare si provizioane pentru depreciere.

Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculata conform metodei lineare.

Stocurile de materiale si marfuri sunt evaluate la costul de achizitie.

Metoda de evidenta a stocurilor folosita de unitate este CMP.

Creantele si datoriile sunt prezentate in situatiile financiare anuale la valoarea lor de intrare.

Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat in valoare de 22.883.165 RON este fomat din 9.153.266 actiuni, fiecare cu o valoare nominala de 2,5 lei.

Actiuni rascumparabile 0 :

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracter obligatoriu/ neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea primei de rascumparare.

Actiuni emise in exercitiul financiar 0:

- tipul de actiuni;
- nr. actiuni emise 0;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire 0;
- drepturi legate de distribuire;
- nr. si valoarea actiunilor corespunzatoare;
- perioada de exercitare a drepturilor;
- pretul platit pentru actiunile distribuite .

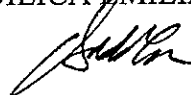
Obligatiuni emise 0 :

- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiune;
- obligatiuni emise, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita;
- valoarea inregistrata in momentul platii.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



SC NORD SA
1558154 Capital social: 22.883.165 RON
BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, J40/693/1991

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Administratorii societatii au fost numiti prin actul constitutiv al societatii.

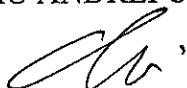
Valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului 0 :

- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la aceasta data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitati in numele acestora.

Salariati:

- numar mediu de salariati este de 10;
- salarii platite sau de platit, aferent exercitiului 786.450 ron;
- cheltuieli cu asigurarile sociale 17.631 ron;

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDIICA EMILIA



NOTA 9. CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

$$\text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1780652}{1374033} = 1,295$$

$$\text{Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{0}{48728626} = 0\%$$

$$\text{Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1780652 - 0}{1374033} = 1,295$$

$$\text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{32188}{48333642} = 0.0007 \text{ ori}$$

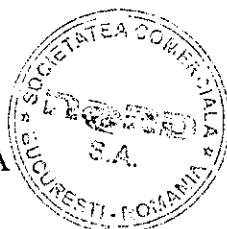
$$\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{32188}{48333642 + 1780652} = 0,0006 \text{ ori}$$

$$\text{Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{16779653}{32188} = 52130,15 \%$$

OBSERVATII

- Indicatorul lichiditatii curente este mai mic decat 2 care este o valoare recomandata.
- Gradul de indatorare este destul de mic in raport cu potentialul firmei.
- Viteza de rotatie a activelor totale prezinta un nivel bun si evalueaza eficienta activelor totale prin cifra de afaceri realizata.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



NOTA 10. ALTE INFORMATII

Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:

SC NORD SA cu sediul in BUCURESTI 1 Calea Grivitei nr.8-10, etaj 6, camera 4, sector 1 a fost infiintata in anul 1991, in conformitate cu prevederile legii 31 , inmatriculata la Registrul Comertului sub nr J40/693/1991.

Obiectul principal de activitate este „ Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate ” cod caen 6820.

Societatea nu are filiale sau intreprinderi asociate, nu exista societati cu drepturi patrimoniale asupra societatii.

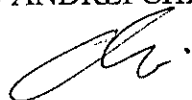
Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara : 100% activitatea curenta si 0% activitate extraordinara.

Informatii referitoare la impozitul pe profit:

Rezultatul Exercitiului	16.779.653
Cheltuieli nedeductibile	313.971
-alte cheltuieli nedeductibile	0
-cheltuieli cu impozitul pe profit	0
-cheltuieli de sponsorizare efectuate potrivit legii	178.410
-penalitati	0
-cheltuieli de protocol nedeductibile	0
Rezerva legala	838.983
Amortizarea contabila	135.561
Venituri neimpozabile	0
Amortizarea fiscala	78.529
-pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	3.588.824
Rezultatul Fiscal	12.612.002
Impozitul pe Profit 16%	2.017.920
-sume repr.sponsorizarea in limita prev.de lege	161
Impozit pe Profit datorat	2.017.759

Cifra de afaceri realizata este de 32.188 lei, si in totalitate este obtinuta pe piata romaneasca.

Administrator,
SILVIU ANDREI CHIRITA



Intocmit,
BIDILICA EMILIA



Anexa la Raportul anual pe 2018 al Emitentului NORD S.A.

DECLARATIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AeRO

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ?	X		
	si CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executive ?	X		
	b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor ?	X		
	c) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?	X		
	d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?	X		
	A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii ?	X		

	Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat in regulamentul CA?			
	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al CA in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, sunt aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului ?	X		
	A.3. Fiecare membru al CA informeaza CA cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot?	X		
	Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?	X		
	A.4. Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui?		X	Nu este cazul
	Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?		X	

	A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?		X	Nu este cazul
	A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?			
	A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat ?			
	A.5.3. Procedura contine obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin ?			
	A.5.4. Procedura contine obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?			

B. Sistemul de Control Intern	B.1. CA are adoptata o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de CA ?	X		
	B.2. Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii ?	X		
	sau Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ?	X		
C. Recompense echitabile si motivare	Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?		X	Renumararea membrilor CA se face in baza Hotararii A.G.O.A.
	C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus ?		X	

D. Construind valoare prin relatia cu investitorii	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ?	X		
	Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?		X	Actionarii societatii sunt de nationalitate romana
	D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana ?	X		
	Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?		X	Actionarii societatii sunt de nationalitate romana
	Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii include:			
	D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare ?	X		
	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare ?	X		
	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice ?	X		

	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale ?	X		
	D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni ?	X		
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker ?	X		
	D.1.7. Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare ?	X		

	D.2. Societate are adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta ?		X	Acordarea de dividende este se decide de catre AGOA
	Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societatii ?	X		
	D.3. Societatea adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu ?			
	Politica prevede frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor ?			
	Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale ?			
	Politica cu privire la prognoze este publicata pe pagina de internet a societatii ?			
	D.4. Societatea stabileste data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari ?	X		

	D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant ?	X		
	Rapoartele financiare includ informatii si in engleza ?		X	Actionarii societatii sunt de nationalitate romana
	D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an ?		X	
	Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice ?		X	

Presedinte al Consiliului de Adminsitratie – Silviu Andrei Chirita

Consiliul de Administratie

DECLARATIE

Subsemnatul, Silviu Andrei Chirita, in calitate de presedinte al Consiliului de administratie al S.C. NORD S.A., cu sediul in Bucuresti, str. Calea Grivitei, nr. 8-10, et. 6, camera 4, sector 1, inregistrata la O.N.R.C. sub numarul J40/693/1991, avand CIF 1558154, in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale si confirm ca:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2018 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) societatea isi va desfasura activitatea in conditii de continuitate.

Presedintele Consiliului de Administratie

Silviu Andrei Chirita



RO 12015994

Nr Inreg reg Com J40/6808/1999

Str. Labirint Nr. 149 Sector 3

Membru: CAFR

Autorizatia: 617

Raportul auditorului independent

**Către Acționarii,
Societății NORD SA**

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății Societății NORD SA, cu sediul social în București, Calea Grivitei, nr. 8-10, etaj 6, camera 1, sector 1, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1558154, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

- ☐ Activ net/Total capitaluri proprii: 48.728.626 lei
- ☐ profitul exercitiului financiar: 14.761.894 lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea si prezentarea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;



b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate,

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul 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 guvernanta pentru situațiile financiare

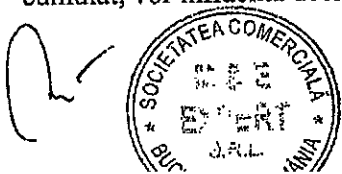
6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare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

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

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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



10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

– Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. În cazul în care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia în raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia.

Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea în baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura în care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea în timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

În numele



S M&E EXPERT SRL

BUCURESTI, Str. Labirint, nr .149, sect.3

Inregistrata la Camera Auditorilor
Financiari din Romania cu numarul
617/02.02.2006

Auditor

Tanasescu Maria

inregistrat la Camera Auditorilor
Financiari din Romania cu numarul
440/14.09.2000



Bucuresti, 20.03 2019