

**SOCIETATEA
AVIOANE CRAIOVA S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

**R A P O R T
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA
30.06.2019**

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
Ilie Virgil-Daniel - Presedinte
Anghel Rodica Buxandra - Membru
Bucica Angel Marius - Membru
Mihai Marius - Membru
Nedelescu Gheorghe - Membru

I. INFORMATII GENERALE

1. Denumire: SOCIETATEA AVIOANE CRAIOVA S.A.

2. Nr. de inregistrare in Registrul Comertului: J16/1214/1991.

3. Codul unic de inregistrare: 2326144, atribut fiscal RO.

4. Sediul social:

Localitatea: Ghercesti, Strada Aviatorilor, nr. 10, Cod Postal 207280

Prefix: 0251 Tel.: 402.000 Fax: 435.153

5. Temeiul juridic de constituire a societatii comerciale:

AVIOANE CRAIOVA S.A. s-a constituit in baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea intreprinderilor de stat in societati comerciale si a Hotararii Guvernului nr. 242/29.03.1991 privind infiintarea unor societati comerciale pe actiuni in domeniul industriei de aparare, prin preluarea integrala a patrimoniului Intreprinderii de Avioane Craiova.

6. Capitalul social conform ultimei inregistrari la Oficiul Registrului Comertului :

Valoarea capitalului social subscris si varsat este de: 2.288.710 lei.

7. Actiuni :

- Valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 RON.
- Număr total de acțiuni este 915.484.
- Tipul actiunilor – nominative.

8. Piata de tranzactionare:

Incepand cu data de 26.06.2015, actiunile AVIOANE CRAIOVA S.A. se tranzactioneaza pe piata BVB in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare, avand simbolul AVIO.

9. Structura actionariatului:

Nr. crt.	Denumirea actionarului	Nr. actiuni	%	Valoare lei
1.	Ministerul Economiei	741.339	80,9778	1.853.347,5
2.	Alti actionari	174.145	19,0222	435.362,5
	Total	915.484	100,0000	2.288.710

10. Sectorul de activitate: Diviziune CAEN 30 – Fabricarea altor mijloace de transport.

Activitatea principala: Cod CAEN 3030 – Fabricarea de aeronave si nave spatiale.

Alte activitati desfasurate la AVIOANE CRAIOVA S.A.:

- intretinere si reparare autovehicole, constructii metalice si parti componente, structuri si tamplarii metalice, lucrari de tamplarie si dulgherie, lucrari de instalatii electrice si izolatii si protectie anticoroziva, depozitari, activitati de proiectare, urbanizare, inginerie si alte servicii tehnice, cercetare- dezvoltare si alte activitati.

11. In perioada de raportare, administrarea societatii s-a facut de Consiliul de Administratie, cu urmatoarea componenta:

- Ilie Virgil-Daniel – presedinte
- Anghel Rodica Ruxandra – membru
- Bucica Angel Marius – membru
- Mihai Marius – membru
- Nedelescu Gheorghe – membru

12. Conducerea executiva a fost asigurata astfel:

- Dragneanu Ion-Cristian - Director General (incepand cu data de 12.06.2019)
- Sandu Dragos-George - Director General (pana in data de 12.06.2019)
- Vasilescu Cristian-Bogdan - Sef Departament Cercetare-Dezvoltare (incepand cu data de 11.04.2019)
- Birdu Ioan - Inginer Sef (pana in data de 11.04.2019)
- Capp Mihaela - Director Economic
- Tica Ion - Sef Departament Calitate

13. Administrare speciala

In conformitate cu prevederile Capitolului III din Legea nr. 137/2002 *privind unele masuri pentru accelerarea privatizarii, cu modificarile si completarile ulterioare*, prin Ordinul Ministerului Industriei si Resurselor nr. 310/22.05.2003 a fost instituita procedura administrarii speciale in vederea privatizarii societatii.

In semestrul I 2018, calitatea de administrator special a fost exercitata de doamna Viki Victoria MELESCANU, numita in aceasta functie prin Ordinul M.Ec. nr. 669/29.03.2013.

14. Auditor intern

In perioada 01.01.2019 – 30.06.2019, auditul intern a fost asigurat de salariat (inginer) Obretin Stela.

Raportarea contabila semestrială nu a facut obiectul unui audit financiar independent.

15. Asistenta juridica

Asistenta juridica a fost asigurata de catre personalul cu studii juridice din cadrul societatii.

16. Personal

- La data de 30.06.2019 societatea avea un numar total de 343 posturi, din care :
 - 283 posturi, ocupate de salariatii cu contract de munca activ;
 - 18 posturi sunt cu CIM suspendat;
 - 1 post este cu contract de mandat – director general;
 - 41 posturi vacante.

TOTAL - 343, din care:	Ocupate – 284	Suspendate – 18	Vacante – 41
Conducere executiva nivel 1 (directori executiv,sef department,Director General)	4	-	1
Conducere executiva nivel 2 (sef serviciu, birou, colectiv, sef sectie etc.)	15	1	-
Cercetare-proiectare	25	-	6
Executie	166	14	24

Servicii auxiliare	74	3	10
--------------------	----	---	----

Din punct de vedere al nivelului de studii, situatia este urmatoarea:

TOTAL	343, din care:
▪ Cu studii superioare	82

In cursul semestrului I 2019, pentru un numar mediu lunar de 150 salariati, societatea a primit sume in completarea fondului de salarii transferate de la Ministerul Economiei, in conformitate cu prevederile OUG 232/2016 privind industria de aparare.

II. REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

La data intocmirii prezentului raport, societatea are un buget de venituri si cheltuieli aprobat in sedinta Consiliului de administratie prin decizia nr. 3 din data de 04.04.2019 si care inca nu a fost aprobat si publicat prin H.G.

Fundamentarea acestuia a avut la baza programul de fabricatie cuprinzand contracte incheiate si posibil de incheiat in valoare de 28.202 mii lei care asigura incarcarea unui numar de 221 persoane in activitate.

In cadrul veniturilor totale programate in BVC 2019 sunt prevazute venituri din transferuri pentru plata personalului in suma de 4.750 mii lei, pentru un numar mediu lunar / an de 100 persoane ce desfasoara activitati conf. art.1 din H.G nr.174/2017.

Obiectivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2019 sunt in suma de 26.805 mii lei din urmatoarele surse :

- proprii in suma de 3.100 mii lei;
- bugetare in suma de 23.705 mii lei.

Ele sunt structurate in urmatoarele directii:

-Mii lei-	
Investitii noi:	26.625
Investitii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări)	180
Total cheltuieli investitii	26.805
Investitii din credite de angajament cu finalizare si punere in functiune in anul 2020	13.195

Sinteza realizarii proiectului de buget de venituri si cheltuieli pentru perioada 01.01.2019-30.06.2019 se prezinta dupa cum urmeaza:

INDICATORI	PREVEDERI BVC SEMESTRUL I 2019 mii lei	REALIZAT SEMESTRUL I 2019 mii lei	Gradul de realizare (%)
0	1	2	3=2/1*100
I.VENITURI TOTALE, din care:	13.178	7.067	56,63
1.Exploatare	12.992	6.886	53,00
2.Financiare	186	181	97,31
3.Extraordinare	0	0	0
II.CHELTUIELI TOTALE, din care:	13.063	15.336	117,40
1.Exploatare	12.963	15.209	117,33
2.Financiare	100	127	127,00
3.Extraordinare	0	0	0
III.REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI (I-II)	115	-8.269	-7190,43
1.Exploatare	29	-8.322	28696,55
2.Financiar	86	54	62,79
3.Extraordinar	0	0	0
IV. IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
V. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI (III-IV)	115	-8.269	-7190,43

III. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Analiza contului de profit si pierdere

Situatia la 30.06.2019 se prezinta astfel :

INDICATOR	VALOARE, lei
VENITURI TOTALE, din care :	7.067.105

- venituri din exploatare	6.886.132
- venituri financiare	180.973
CHELTUIELI TOTALE, din care :	15.335.664
- cheltuieli de exploatare	15.208.442
- cheltuieli financiare	127.222
REZULTATUL BRUT	- 8.268.559
REZULTAT NET	- 8.268.559

Rezultatul din exploatare

Se observa ca pondere in total venituri si respectiv total cheltuieli, detin cele din exploatare, 97,44% si respectiv 99,17%.

Facand o analiza rezultatului din exploatare pe elemente, acesta se prezinta astfel:

INDICATOR	VALOARE, lei
VENITURI DIN EXPLOATARE, din care :	6.886.132
- cifra de afaceri neta	2.551.366
- alte venituri din exploatare	3.771.400
- variatia stocurilor sold creditor	-554.261
CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care :	15.208.442
- cheltuieli materiale	357.858
- cheltuieli cu energia si apa	656.718
- cheltuieli privind marfurile	681.490
- cheltuieli cu personalul	9.523.739
- cheltuieli privind deprecierea imobilizarilor	1.648.979
- cheltuieli privind prestatii externe	738.076
- cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate acestora	123.772
- cheltuieli cu despagubiri, amenzi, penalitati	1.499.953
- ajustari privind provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-22.143
REZULTATUL DIN EXPLOATARE (pierdere)	-8.322.310

Cifra de afaceri realizata pe semestrul I 2019 este in suma de 2.551.366 lei, avand in principal, urmatoarea componenta:

- Helistar	- 140.303 lei;
- Israel Aerospace	- 899.921 lei;
- MT Aerospace	- 116.082 lei
- INCAS Bucuresti	- 366.862 lei
- UM 01836 Otopeni	- 942.135 lei
- Just US Air	- 18.782 lei

Aşa cum se observa in totalul cheltuielilor de exploatare, cu pondere semnificativa sunt :

- cheltuieli cu personalul 62,62%
- cheltuieli privind prestatiile externe 4,85%
- cheltuieli cu despagubiri, amenzi penalitati 9,86%
- cheltuieli materiale 2,35%

Rezultatului din exploatare, prin prisma IAS 2 - Contabilitatea stocurilor privind determinarea costului stocurilor, se prezinta astfel:

INDICATOR	VALOARE, lei
o Cifra de afaceri neta	2.551.366
o Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care :	1.178.597
▪ cheltuielile activitatii de baza	552.871
▪ cheltuielile activitatilor auxiliare	36.118
▪ cheltuielile indirecte de productie	589.608
o Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	+1.372.769
▪ cheltuieli ale perioadei – indirecte de sectie	3.495.047
▪ cheltuieli ale perioadei – cheltuieli generale de administratie	5.567.733
▪ Alte venituri(711,721,722,758)	903.460
o Rezultatul din exploatare intermediar	- 6.786.551
▪ cheltuieli ale perioadei – accesorii debite buget si alte cheltuieli de expl.	1.535.759
o Rezultatul din exploatare conform contului de profit si pierdere	-8.322.310

Din aceasta prezentare rezulta ca, pentru realizarea cifrei de afaceri, in valoare de 2.551.366, s-au inregistrat costuri in valoare de 1.178.597 lei, reprezentand o diferenta favorabila aferenta realizarii cifrei de afaceri, in valoare de 1.372.769 lei.

La acesta diferenta se adauga cheltuielile perioadei datorate gradului de neincarcare a capacitatilor de productie si cele generale de administratie, in valoare cumulata de 9.062.780 lei dar si celelalte venituri, altele decat cele de natura cifrei de afaceri, in valoare de 903.460 lei, rezultand o pierdere din exploatare (fara reflectarea accesoriilor) in valoare de -6.786.551 lei.

Daca la aceasta pierdere adaugam cheltuielile privind majorarile de intarziere (accesoriile) aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta, in suma de 1.535.759 lei, care nu au legatura cu activitatea curenta de exploatare a societatii, dar care au influentat semnificativ rezultatul acesteia, rezultatul din exploatare devine pierdere in suma de 8.322.310 lei.

Rezultatul financiar

Rezultatul financiar al semestrului I 2019, reprezinta profit in suma de 53.751 lei, si s-a constituit din:

- o venituri financiare – 180.973, provenite din:
 - venituri din dobanzi 3.875 lei
 - venituri din diferente de curs valutar rezultate, in urma operatiunilor in valuta efectuate in cursul anului, precum si din evaluarea creantelor exprimate in devize si a 177.098 lei

disponibilitatilor in valuta aflate in conturile societatii, lunar si la data bilantului

- cheltuieli financiare – 127.222 lei, provenite din:
 - cheltuieli cu diferente de curs valutar aferente, 127.222 lei operatiunilor in valuta efectuate in cursul anului, precum si din evaluarea datoriilor exprimate in devize, lunar si la data bilantului.

Rezultatul exercitiului

Asa cum rezulta din analiza prezentata mai sus, rezultatul contabil al perioadei de raportare reprezinta pierdere contabila, in valoare de 1.750.773 lei.

In realizarea acestei pierderi pondere detin inregistrarea de majorari si penalitati pentru neplata la scadenta a obligatiilor bugetare 100% cuantumul acestora fiind de 1.499.953 lei.

IV. SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2019

Imaginea posturilor din Bilant, la data de 30.06.2019, se prezinta astfel :

Poz. Post	Denumire post bilant	Sold la 01.01.2019	Sold la 30.06.2019
A.	Active imobilizate (valoare neta)	31.458.320 (D)	29.822.946 (D)
B.	Active circulante (valoare neta)	13.815.026 (D)	9.487.885 (D)
C.	Cheltuieli in avans	7.542 (D)	6.595 (D)
D.	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an	130.258.434 (C)	132.925.073 (C)
E.	Active circulante, respectiv datorii curente nete (B+C-D-I)	-123.794.680	-123.430.593
F.	Total active, minus datorii curente (A+E)	-92.336.360	-100.627.062
G.	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	-	-
H.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.565.973 (C)	1.543.830 (C)
I.	Venituri in avans	-	-
J.	Capital si rezerve	-93.902.333	-102.170.892

DESCRIEREA POSTURILOR:

A. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 30.06.2019 activele imobilizate au inregistrat o diminuare cumulata in valoare de 1.635.374 lei, fata de inceputul perioadei, pe seama amortizarii calculate.

Pe componenta, acest post de bilant se prezinta astfel :

I. Imobilizarile necorporale **189.266 lei**

II. Imobilizari corporale, total din care: **29.822.946 lei**

- terenuri	5.551.374 lei
- constructii	16.069.508 lei
- instalatii tehnice si masini	7.812.531 lei
- alte instalatii, utilaje si mobilier	9.525 lei
- imobilizari corporale in curs	189.742 lei

III. Imobilizari financiare **1.000 lei**

B. ACTIVE CIRCULANTE

Soldul final, la 30.06.2019 la valoare neta, a inregistrat, fata de inceputul perioadei, o scadere cu suma de 190.051 si are urmatoarea componenta:

I. Stocuri - total din care: **5.733.840 lei**

din care in principal:

1. materii prime si materiale	3.719.593 lei
2. productie in curs de executie -total	1.814.058 lei

din care in principal:

avion 706	1.577.592 lei
3. produse finite - total	142.134 lei

din care in principal:

- avion microlight	96.600 lei
- produse SNCFR	32.347 lei
- stocuri aflate la terti – total	13.187 lei

din care in principal:

- Arpia Bucuresti	11.193 lei
- UM 01541 Urechesti Gorj	1.994 lei

4. avansuri pentru cumparari de stocuri-total	58.055 lei
---	------------

din care in principal:

GOOD YEAR NEDERLAND	5.578 lei
Aero Assistance	34.112 lei
Satair	18.365 lei

Valoarea stocurilor din bilant este diminuata cu valoarea ajustarilor pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie.

II. Creante – total **2.773.418 lei**

din care in principal:

1. creante comerciale - total	1.723.527 lei
-------------------------------	---------------

din care in principal:

- clienti	
- UM 01836 Otopeni	50.921 lei
- UM 01838 Boboc	8.211 lei
- Israel AEROSPACE	1.499.954 lei

- Dedalus Tech SRL	47.639 lei
- MT Aerospace	115.501 lei
2. alte creante - total	1.049.891 lei
din care in principal:	
- Ministerul Economiei (OUG 95/2002)	584.205 lei
- Casa de Asigurari de Sanatate-concedii si indemnizatii	227.770 lei
- debitori in litigiu	172.079 lei

Valoarea creantelor din bilant este diminuata cu valoarea ajustarilor pentru deprecierea clientilor si cu valoarea ajustarilor pentru deprecierea diversilor debitori.

III. Investitii pe termen scurt - Nu este cazul.

IV. Casa si conturi la banci 1.152.706 lei

C. CHELTUIELI IN AVANS

Componenta soldului, la 30.06.2019, in suma de 6.595 lei, este formata, in principal, din :

- 3.208 lei, reprezentand asigurari Milenium Insurance ;
- 1.000 lei, reprezentand Bursa de Valori Bucuresti ;
- 1.000 lei, reprezentand UGIR 1903.

D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE 1 AN

Structura acestui post de bilant la 30.06.2019, se prezinta astfel:

1. Obligatii catre bugetul statului = 35.725.248 lei, din care:

-17.187.079 lei = debit, cu urmatoarea componenta:

- 15.490.623 lei = TVA;
- 936.343 lei = fond solidaritate;
- 543.089 lei = impozit venit salarii;
- 14.476 lei = impozit pe profit;
- 9.454 lei = alte impozite, taxe si varsaminte asimilate;
- 20 lei = taxa fond mediu;
- 193.074 lei = contributie asiguratorie de munca.

- 18.538.169 lei = dobanzi si penalitati, cu urmatoarea componenta :

- 13.367.686 lei = TVA;
- 728.324 lei = fond solidaritate;
- 4.416.407 lei = impozit venit salarii;
- 21.201 lei = impozit pe profit;
- 4.551 lei = contributie asiguratorie de munca

2. Obligatii catre bugetul asigurarile sociale de stat = 54.444.663 lei, din care:

-25.725.717 lei = debit, cu urmatoarea componenta:

- 22.906.972 lei = CAS angajator;
- 2.141.257 lei = CAS asigurati;

- 677.488 lei = fond risc si accidente.
- 28.718.946 lei = dobanzi si penalitati, cu urmatoarea componenta :
 - 25.083.904 lei = CAS angajator;
 - 2.573.878 lei = CAS asigurati;
 - 1.061.164 lei = fond risc si accidente.

3. Obligatii catre bugetul asigurarile sociale de sanatate = 16.430.938 lei, din care:

- 7.028.112 lei = debit, cu urmatoarea componenta:
 - 6.182.205 lei = sanatate angajator;
 - 845.907 lei = sanatate asigurati;
- 9.402.826 lei = dobanzi si penalitati, cu urmatoarea componenta :
 - 7.369.884 lei = sanatate angajator;
 - 2.032.890 lei = sanatate asigurati;
 - 52 lei = contributii pentru concedii si indemnizatii.

4. Obligatii catre bugetul fondului de somaj = 1.732.436 lei, din care :

- 575.737 lei = debit, cu urmatoarea componenta:
 - 314.281 lei = somaj angajator;
 - 261.456 lei = fond garantare creante salariale.
- 1.156.699 lei = dobanzi si penalitati, cu urmatoarea componenta :
 - 851.426 lei = somaj angajator;
 - 100.919 lei = somaj asigurati;
 - 204.354 lei = fond garantare creante salariale.

5. Obligatii catre bugetul local = 14.944.646 lei, din care:

- 5.053.163 lei = debit, cu urmatoarea componenta:
 - 4.968.147 lei = impozit cladiri;
 - 82.657 lei = impozit teren;
 - 2.359 lei = taxa mijloace transport sem. I 2019
- 9.891.483 lei = dobanzi si penalitati.

6. Obligatii catre personal si conturi asimilate = 1.838.445 lei, reprezentand:

- 1.605.680 lei, salarii aferente lunilor:
aprilie 2019= 430.638 lei ; mai 2019 = 568.719 lei ; iunie 2019 = 606.323 lei.
- 232.765 lei, alte datorii de natura salariala (garantii materiale, cotizatii sindicat, alte retineri).

7. Imprumuturi bancare – nu este cazul.

8. Datorii comerciale – total 1.093.957 lei

din care:

- furnizori 691.975 lei
 - avansuri clienti – total 401.982 lei
- din care:
- INCAS SA Bucuresti 401.982 lei

9. Dividendele de plata

In sold, la data de 30.06.2019, se afla dividende de plata, in suma de 1.362.438 lei, cuvenite urmatorilor actionari:

- A.A.A.S (AVAS) = 1.362.438 lei.

10. Creditorii diversi

In sold, la data de 30.06.2019, se afla datorii in suma de 5.352.302 lei, fata de urmatoarii creditori:

- | | | |
|---------------------|---------------|---|
| • AJOFM Dolj | 1.035.972 lei | - In conformitate cu prevederile OUG 22/2004 |
| • A.A.A.S (AVAS) | 810.488 lei | - Debite preluate de la Casa de Asigurari de Sanatate |
| • A.A.A.S (AVAS) | 1.113.269 lei | - Accesorii aferente debitelor preluate de la Casa de Asigurari de Sanatate |
| • Creditori diversi | 94.008 lei | - Sindicatul Liber Avioane Craiova |
| • A.A.A.S (AVAS) | 2.294.696 lei | - Dobanzi dividende 1999 |
| • A.A.A.S (AVAS) | 3.869 lei | - Dobanzi dividende 1996 |

AVIOANE CRAIOVA S.A. mai inregistreaza datorii in suma de 5.235.599 lei care sunt inregistrate in contul 808 „Datorii contingente” in afara bilantului catre:

- *AJOFM Dolj* astfel:

- 733.490 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente anului 2009;
- 3.864.113 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente anului 2010;
- 525.658 lei reprezinta sume acordate beneficiarilor de plati compensatorii conform OUG nr.22/2004 aferente perioadei ianuarie-octombrie 2011.

- *AMOFM Bucuresti* astfel:

- 15.496 lei reprezinta plati compensatorii acordate personalului disponibilizat conform OUG 22/2004 aferente anului 2010.

- *A.A.A.S (AVAS)* astfel:

- 96.842 lei reprezinta suma provenita din preluarea de catre AVAS a debitelor privind contributia la asigurari sociale de sanatate conform PV 734134 / 07.03.2006.

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESPECTIV DATORII CURENTE NETE

Daca la 01.01.2019 acestea inregistrau o valoare negativa de 123.794.680 lei, la data de 30.06.2019 valoarea negativa a acestora a ajuns la 123.430.593 lei datorita, in principal, scaderii in cursul anului 2019 a datoriilor ce trebuie platite intr-o perioada de 1 an.

F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE

Daca la 01.01.2019 totalul activelor nete era in valoare negativa de 92.336.360 lei, la data de 30.06.2019, valoarea negativa a acestora a ajuns la 100.627.062 lei, in principal din cauza cresterii arieratelor.

G. DATORIILE CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN

- nu este cazul

H. PROVIZIOANELE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

La 30.06.2019, societatea are in sold provizioane constituite in suma de 1.543.830 lei, cu urmatoarea destinatie:

1. Provizioane pentru litigii – in suma de 927.440 lei, cu urmatoarea componenta :

- daune dividende AAAS Bucuresti = 927.440 lei, din care:

- 3.869 lei , aferente dividendelor anului 1996, dividende platite cu intarziere;
- 923.571 lei, aferente dividendelor anului 1999, neplatite, calculate pana la data de 31.12.2018;

2. Provizioane pentru garantii acordate clientilor – in suma de 164.519 lei, reprezentand garantie reparatie avion 703 ; avion 713 si avion 716 .

3. Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli – in suma de 451.871 lei, cu urmatoarea componenta:

- 451.871 lei provizion salariati care nu au beneficiat de prima in anul 2018.

I. CHELTUIELI IN AVANS - 6.595 LEI

J. CAPITAL SI REZERVE

• Capital social , din care:	2.288.710 lei
- capital subscris varsat	2.288.710 lei
• Prime de capital – nu este cazul	
• Rezerve din reevaluare (cont 105)	20.530.002 lei
• Rezerve – total	449.002 lei
din care:	
- rezerve legale	412.633 lei
- alte rezerve	31.046 lei
- rezerve din evaluarea disponibilitatilor in devize	5.323 lei
• Rezultatul reportat-pierdere - total	117.170.047 lei
• Rezultatul exercitiului - pierdere	8.268.559 lei
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	-102.170.892 lei

Ca o sinteza a celor prezentate in raport, situatia economico-financiara a societatii, la 30.06.2019, este reflectata de urmatoorii indicatori:

- **rata curenta** = $\frac{\text{active curente}}{\text{pasive curente}} = \frac{9.487.885 \text{ lei}}{132.925.073 \text{ lei}} = 0,07$

Rata curenta = masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt acoperite de valoarea activelor care pot fi transformate la nevoie in bani lichizi.

- **rata de rotatie a stocurilor** = $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{valoarea stocurilor}}$ = $\frac{2.551.366 \text{ lei}}{5.733.840 \text{ lei}}$ = 0,44

Rata de rotatie a stocurilor – de cate ori se rotesc stocurile pentru a obtine cifra de afaceri.

- **rata de utilizare a activelor fixe** = $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$ = $\frac{2.551.366 \text{ lei}}{29.822.946 \text{ lei}}$ = 0,09

Rata de utilizare a activelor fixe = masoara eficienta cu care firma utilizeaza masinile si echipamentele de care dispune pentru a obtine cifra de afaceri.

- **rata indatorarii** = $\frac{\text{total pasive curente} + \text{imprumuturi pe termen lung}}{\text{total active}}$
= $\frac{132.925.073 \text{ lei}}{39.317.426 \text{ lei}}$ = 3,38

Rata indatorarii = masura in care activele societatii sunt finantate de catre creditorii.

- **fondul de rulment** = active circulante – datorii pe termen scurt
9.487.885 lei – 132.925.073 lei = - 123.437.188 lei.

Exprima masura in care lichiditatile potentiale acopera exigibilitatile potentiale.

TABLOUL evolutiei indicatorilor prezentati mai sus, la data de 30.06.2019, fata de 30.06.2018, arata, dupa cum urmeaza:

Denumire indicator	Formula de calcul	Valoare elemente de calcul 30.06.2018 lei	Valoare indicator 30.06.2018	Valoare elemente de calcul 30.06.2019 lei	Valoare indicator 30.06.2019
1.Rata curenta	$\frac{\text{active curente}}{\text{pasive curente}}$	$\frac{16.114.022}{128.202.887}$	0,3	$\frac{9.487.885}{132.925.073}$	0,07
2. Rata de rotatie a stocurilor	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{valoarea stocurilor}}$	$\frac{10.688.539}{4.904.933}$	2,18	$\frac{2.551.366}{5.733.840}$	0,44
3. Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	$\frac{10.688.539}{26.258.357}$	0,41	$\frac{2.551.366}{29.822.946}$	0,09
4. Rata indatorarii	$\frac{\text{total pasive curente} + \text{impr.pe termen lung}}{\text{total active}}$	$\frac{128.202.887}{100.626.529}$	1,27	$\frac{132.925.073}{39.317.426}$	3,38
5. Fondul de rulment	active circulante – datorii pe termen scurt	16.114.022 – 128.202.887	- 112.088.865	9.487.885- 132.925.073	- 123.437.188

Din analiza comparativa a indicatorilor prezentati, se pot desprinde urmatoarele aspecte:

1. rata curenta a inregistrat o scadere, intrucat activele curente au scazut cu 41,12 %, in conditiile in care pasivele curente au crescut cu 3,68 %. Sensul acestui indicator este cel descrescator, limita minima utilizata in analizele ec-fin. fiind 2.

2. rata de rotatie a stocurilor ce au contribuit la realizarea cifrei de afaceri este mai mica decat cea inregistrata la 30.06.2018 cu 79,82%, iar valoarea stocurilor a crescut cu 14,46%, ceea ce inseamna ca la o unitate de stocuri s-a obtinut o valoare mai mica de cifra de afaceri, in sem. I 2019, fata de aceeaasi perioada a anului anterior. In literatura de specialitate nu exista niveluri limita.
3. rata de utilizare a mijloacelor fixe ce au contribuit la realizarea cifrei de afaceri este mai mica decat in urma cu 12 luni, acest lucru fiind influentat, pe de o parte de scaderea cu 76,13 % a cifrei de afaceri, iar pe de alta parte de cresterea cu 13,58 % a valorii nete a activelor fixe prin achizitie de noi active fixe. In literatura de specialitate nu exista niveluri limita.
4. rata indatorarii a crescut fata de aceeaasi perioada a anului trecut ca urmare a scaderii activelor totale in perioada de raportare. Cu cat aceasta rata este mai mare, cu atat riscul asumat de catre creditorii este mai mare.
5. fondul de rulment negativ reflecta un dezechilibru pe termen scurt, societatea avand un deficit evident de lichiditati pe termen scurt in comparatie cu exigibilitatile.

Asa cum se observa, din analiza indicatorilor de sinteza, la data de 30.06.2019, societatea se confrunta cu doua probleme semnificative:

- o rata a indatorarii mare, generata de acumularea de datorii la bugetul consolidat al statului si bugetului local, reprezentand debite si accesoriile acestora;
- valoarea negativa a activului total net, in perioada de raportare, ceea ce inseamna ca la aceasta data societatea se afla in situatia in care, valorificarea acestuia nu este in masura sa asigure achitarea tuturor obligatiilor societatii.

In prezent, societatea se afla in negocieri cu beneficiarul principal M.Ap.N., in vederea semnarii a 3 contracte care privesc modernizarea avioanelor actuale si constructia de avioane noi. De asemenea societatea mai are in derulare urmatoarele contracte, cu:

- Israel Aerospace Industry, intretinere, reparatii, modernizare avioane C 130 Hercules – 1 avion;
- MT Aerospace Germania, pentru furnizarea de piese si sub-ansamble in programe spatiale;
- INCAS SA Bucuresti pentru executie repere program Clean Sky.

Totodata, societatea se gaseste in diverse etape de negociere pentru incheierea de contracte importante cu:

- INCAS SA Bucuresti, pentru colaborare la realizarea avionului demonstrator UAV;
- Ministerul Apararii Nationale (SMFA) – modificare IAR 99, in cadrul programului de mentenanta si reparatie (MLU).

Alte solutii de diminuare a ratei indatorarii si a deficitului financiar existent, pot fi identificate si in urmatoarele directii:

- extinderea activitatii in domeniul aviatiei civile;
- gasirea de noi comenzi, contracte cu realizare pe termen scurt;
- valorificarea stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta;
- anularea (scutirea) sau conversia in actiuni a creantelor detinute de A.A.A.S. precum si a obligatiilor datorate bugetului consolidat al statului prin emiterea de acte normative.

Pentru Consiliul de Administratie,

Presedintele Consiliului de Administratie

Ilie Virgil-Daniel



Bifati numai dacă este cazul: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București</td></tr> <tr><td>☐ Sucursala</td></tr> <tr><td>☐ GIE - grupuri de interes economic</td></tr> <tr><td>☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</td></tr> </table>		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	☐ Sucursala	☐ GIE - grupuri de interes economic	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Tip situație financiară : BS	
☐ 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 2019				
		Suma de control	2.288.710				
Entitatea AVIOANE CRAIOVA SA							
Adresa	Județ Dolj	Sector 	Localitate GHERCEȘTI				
	Stradă AVIATORILOR	Nr. 10	Bloc 				
	Scara 	Ap. 	Telefon 				
Număr din registrul comerțului J16/1214/1991		Cod unic de înregistrare	2 3 2 6 1 4 4				
Forma de proprietate							
27—Societăți cu capital de stat și privat autohton (capital de stat >=50%)							
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)							
3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale							
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)							
3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale							
☒ Raportări contabile semestriale							
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public	☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei. F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE							
Indicatori :		Capitaluri - total	-102.170.892				
		Capital subscris	2.288.710				
		Profit/ pierdere	-8.268.559				
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,					
Numele și prenumele ILIE VIRGIL-DANIEL		Numele și prenumele POPESCU GETA-MARIANA					
Semnătura 		Calitatea 11—DIRECTOR ECONOMIC					
		Semnătura 					
Semnătura electronică 		Nr. de înregistrare în organismul profesional					
Formular VALIDAT							



SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMFP nr. 2493 / 2010	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
(formulele de calcul se referă la: Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	269.952	189.266
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	31.187.368	29.632.680
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	31.458.320	29.822.946
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	5.923.891	5.733.840
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	1.983.917	2.601.339
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.983.917	2.601.339
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.907.218	1.152.706
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	13.815.026	9.487.885
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	7.542	6.595
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.542	6.595
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	130.258.434	132.925.073
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-123.794.680	-130.450.008
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12+14)	17	15	-92.336.360	-100.627.062
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	1.565.973	1.543.830
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	7.358.814	7.019.415
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	7.358.814	7.019.415
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	7.358.814	7.019.415
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.288.710	2.288.710
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.288.710	2.288.710
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	21.651.323	20.530.002
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	449.002	449.002
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	113.162.004	117.170.047
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	5.129.364	8.268.559
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-93.902.333	-102.170.892
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-93.902.333	-102.170.892

Suma de control F10 : -55595280 / 1615329272

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ILIE VIRGIL-DANIEL

Numele și prenumele

POPESCU GETA-MARIANA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr 2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.688.539	2.551.366
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.507.848	2.017.001
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	180.691	534.365
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	554.261
Sold D	07	08	647.487	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	64.673	9.105
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	1.139.454	3.431.306
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	51.397	340.094
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		339.398
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.296.576	6.886.132
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	443.451	357.251
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	35.356	607
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	596.653	656.718
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	147.694	681.490
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	8.623.923	9.523.739
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.430.947	9.314.171
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	192.976	209.568
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.386.554	1.648.979
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	1.386.554	1.648.979
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		35.807
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		35.807
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.300.536	2.361.801
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.660.489	738.076
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	115.014	123.772
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	1.525.033	1.499.953
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registru general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-1.338.802	-22.143
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	96.435	
- Venituri (ct.7812)	39	41	1.435.237	22.143
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	13.195.365	15.208.442
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.898.789	8.322.310
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	2.703	3.875
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	328.066	177.098
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	330.769	180.973
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	182.753	127.222
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	182.753	127.222
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	148.016	53.751
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

			F20 - pag. 3	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.627.345	7.067.105
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	13.378.118	15.335.664
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	1.750.773	8.268.559
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	1.750.773	8.268.559

Suma de control F20 : 216031464 / 1615329272

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2493/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ILIE VIRGIL-DANIEL

Numele si prenumele

POPESCU GETA-MARIANA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr 2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01				
Unități care au înregistrat pierdere		02	02	1		8.268.559	
Unități 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	129.846.685	129.846.685		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	550.035	550.035		
- peste 30 de zile		06	06	378.547	378.547		
- peste 90 de zile		07	07	171.488	171.488		
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	72.038.639	72.038.639		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10	54.036.817	54.036.817		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	16.269.386	16.269.386		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	1.732.436	1.732.436		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	14	14		
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	6.746.436	6.746.436		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	35.566.915	35.566.915		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	156.570	156.570		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	14.944.646	14.944.646		
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	268		283	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	272		283	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	145.595	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	145.595	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	76.607	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	-7.500	1.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	1.000	1.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	1.000	1.000
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- deținute de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	-8.500	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	-8.500	
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	3.058.579	1.781.582
- 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 neafiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	1.955.650	527.767
- 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 afiliați nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	126.706	145.595
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	645.462	649.650
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	23.679	22.861
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.350	42.584
- subvenții de incasat(ct.445)	72	64	620.433	584.205
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	177.452	176.629
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	177.452	176.629
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	7.356	15.345
- în lei (ct. 5311)	93	85	7.312	15.301
- în valută (ct. 5314)	94	86	44	44
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	3.196.396	1.136.994
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	932.556	822.041
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	2.263.840	314.953
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	122.944.593	127.666.780
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	1.749.358	1.093.957
- 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		
- 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 109b		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	946.516	1.838.445
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	118.871.303	123.277.931
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	30.700.534	33.329.566
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	31.709.468	31.195.382
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	38.339.845	40.214.814
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	18.121.456	18.538.169
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a 13101		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	1.377.416	1.456.447
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	1.362.438	1.362.438
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	14.978	94.009
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128		
- către nerezidenți	139	128a (131)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	2.288.710	2.288.710
- acțiuni cotate 4)	142	131	2.288.710	2.288.710
- acțiuni necotate 5)	143	132		
- părți sociale	144	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	2.288.710	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	1.853.347	80,98
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	1.853.347	80,98
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145		
- cu capital integral de stat	157	146		
- cu capital majoritar de stat	158	147		
- cu capital minoritar de stat	159	148		
- deținut de regii autonome	160	149		
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	883	0,04
- deținut de persoane fizice	162	151	434.480	18,98
- deținut de alte entități	163	152		

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ³¹	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ILIE VIRGIL-DANIEL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

POPESCU GETA-MARIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 și impozitelor aferente.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

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 mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

S-a intocmit situatia financiara semestriala la 30/06/2019 pentru:

Persoana juridica: AVIOANE CRAIOVA S.A.

Judetul: 16-DOLJ

Adresa: localitatea GHERCESTI, str. AVIATORILOR, nr. 10, tel. 0251.402.000

Numar din registrul comertului: J16/1214/1991

Forma de proprietate: 27-Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat $\geq$ 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3030 - Fabricarea de aeronave si nave spatiale

Cod de identificare fiscala: RO2326144

In baza Raportului privind situatiile financiare si raportarile contabile la 30.06.2019 intocmit de catre conducerea executiva a societatii si a analizarii efectuate in sedinta Consiliului de Administratie;

Avand in vedere ca situatiile financiare la 30.06.2019 intocmite nu au fost auditate;

In baza delegarii directorului general privind conducerea, organizarea, reprezentarea si gestionarea societatii, in conditiile Contractului de mandat semnat;

In baza deciziei Consiliului de Administratie de a delega Presedintele sa semneze documentele analizate si aprobate conform ordinii de zi;

Administratorii societatii:

Ilie Virgil-Daniel
Anghel Ruxandra Rodica
Bucica Angel Marius
Nedelescu Gheorghe
Mihai Marius

confirma ca:

- a) Situatiia financiar-contabila semestriala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- b) Raportul semestrial intocmit conform anexei nr. 14 la Regulamentul ASF nr. 5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile despre AVIOANE CRAIOVA S.A..

Pentru Consiliul de Administratie,

Presedintele Consiliului de Administratie

Ilie Virgil-Daniel

