

## NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

La 30.06.2016

### I. PREVEDERI GENERALE

Notele explicative prezinta informatii despre reglementarile contabile care au stat la baza intocmirii situatiile financiare interimare si despre politicile contabile folosite.

Aceste situatii financiare interimare au fost intocmite in conformitate cu prevederile L82/1991, OMFP 1802/2014 pv. Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate si O916/2016 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2015 a operatorilor economici și pentru modificarea unor reglementări contabile.

Situatiile financiare sunt prezentate in lei.

### II. ACTIVELE SOCIETATII

La data de 30.06.2016 activele societatii sunt in valoare de 62.170.145 lei , din care

<i>active imobilizate</i>	33.531.358
<i>active circulante</i>	28.455.958
<i>cheltuieli in avans</i>	182.829
<i>total active</i>	62.170.145

#### a) Activele imobilizate au urmatoarea structura:

<i>imobilizari necorporale</i>	3.429
<i>imobilizari corporale</i>	33.525.122
<i>imobilizari financiare</i>	2,807
<i>total</i>	33.531.358

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată.

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza prin metoda liniara, de la data punerii in folosinta si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare conform duratelor de utilizare economica si conditiilor de utilizare a acestora.

Amortizarea se stabileste prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

#### b) Activele circulante au urmatoarea structura:

<i>stocuri</i>	9.213
<i>creante</i>	5.745.294
<i>investitii pe termen scurt</i>	21.083.506
<i>casa si conturi la banci</i>	1.617.945
<i>total</i>	28.455.958

Creantele au urmatoarea structura:

CREANTE	Sold la	Sold la
	31.dec.15	30-Jun-16
	1	2
Creante comerciale - clienti	763.384,00	1.252.972,11
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	-199.031,00	-197.493,18
Client facturi de intocmit	247.606,00	243.293,46
Alte creante, debitori diversi	4.144.891,00	4.224.181,80
Ajustari pentru deprecierea creantelor debitori	4.062.998,00	4.062.998,10
Dobanzi de incasat	41.547,00	53.235,22
Decontari cu actionarii	4.232.403,00	4.232.102,50
<b>Total</b>	<b>5.167.802,00</b>	<b>5.745.293,81</b>

Investitiile sunt facute sub forma de depozite pe termen scurt, la diferite banci comerciale , de la 1 la 3 luni, in functie de dobanzile negociate.

Dobanzile de incasat se inregistreaza la venituri financiare aferente fiecarei perioade.

**c) Cheltuieli in avans au urmatoarea structura**

<i>cheltuieli in avans</i>	182.829
<i>total</i>	182.829

Acestea reprezinta cheltuielile anticipate ce se suporta esalonat pe cheltuieli, pe baza unui scadentar, in exercitiul actual si cel viitor.

**III. DATORIILE SOCIETATII**

La data de 30.06.2016 datoriile societatii au urmatoarea structura:

DATORII	Sold la	Sold la
	31.dec.15	30-Jun-16
	1	2
Datorii comerciale - furnizori	481.109,00	388.968,30
Dividende de plata către actionari	4.026.113,00	0,00
Imprumuturi si datorii asimilate	1.142.214,00	1.549.247,63
Alte datorii	459.460,00	309.041,60
<b>Total</b>	<b>6.108.896,00</b>	<b>2.247.258</b>

In data de 27.06.2016 a fost incheiat un contract de tranzactie intre societate si actionarul majoritar in vederea stingerii tuturor litigiilor si pretentiilor dintre cele doua parti. In urma acestui contract de tranzactie au fost achitate dividendele restante aferente anilor 1998 si 1999 actionarului majoritar .

Imprumuturi si datorii asimilate reprezinta garantiile clientilor pentru buna executare a contractelor de inchiriere ,capital leasing financiar, garantii furnizori.

Datoriile pe termen lung reprezinta rate de leasing financiar a caror scadenta este peste 12 luni.

Alte datorii reprezinta datoriile cu salariile, contributi la BASS si impozite si taxe la BS.

#### IV. PROVIZIOANE

Structura provizioanelor la data de 30.06.2016 este :

<i>provizioane</i>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>30,06,2016</b>
<i>provizioane pentru litigii</i>	10.799.813,00	11.720.982,00	11.720.982,00
<i>total</i>	10.799.813,00	11.720.982,00	11.720.982,00

#### CAPITALURI PROPRII

Capitalul propriu reprezinta interesul rezidual al proprietarilor in activele unei firme dupa deducerea tuturor datoriilor sale.

<b>Structura capitalurilor proprii</b>		
	<b>30.12.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
<i>capital social subscris</i>	6.764.967,50	6.764.967,50
<i>capital social varsat</i>	2.532.530,00	2.532.530,00
<i>rezerve din reevaluare</i>	33.171.858,00	32.804.871,76
<i>rezerve</i>	622.773,00	622.773,00
<i>rezultatul reportat</i>	6.112.631,00	7.871.513,74
<i>rezultatul curent</i>	1.391.897,00	137.779,00
<i>total</i>	48.064.126,50	48.201.905,00

In data de 15.01.2015, Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social de la 649.592,50 lei la 7.145.517,50 lei, respectiv cu suma de 6.495.925 lei, prin aport în numerar. La expirarea perioadei de subscriere, in octombrie 2015, Adunarea Generala a Actionarilor a validat operatiunea de subscriere din cadrul operatiunii de majorare a capitalului social si a anulat actiunile ramase nesubscrise. Astfel, Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat majorarea capitalului social cu un numar de 2.446.150 actiuni cu o valoare de 6.115.375 lei.

Majorarea capitalului social s-a realizat prin emisiunea de noi actiuni, în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare, fara prima de emisiune.

La 30.06.2016, capitalul social al societatii este de 6.764.967,50 lei, din care capital varsat 2.532.530 lei.

La data de 30.06.2015 structura actionariatului este urmatoarea:

<i>actionari</i>	<i>procent CS subscris</i>
SIF MUNTENIA	97,3419
AGROM INT'L SRL	0.0014
ALTE PERSOANE FIZICE	2,6566
	100

#### **Administratorii, directorii si comisia desupraveghere**

La data de 30.06.2015 structura Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Pavel Avramoiu Presedinte C.A si Director General

Stoicescu Silviu Daniel vicepresedinte C.A

Scripcaru Corneliu Catalin membru C.A

La 30.06.2016, Societatea nu are inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive .

#### **V. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE**

Denumirea indicatorului	Realizari in perioada de raportare	
	30.06.2015	30.06.2016
Cifra de afaceri neta	4.753.142,00	4.739.850,00
Productia vanduta	4.753.142,00	4.739.850,00
Alte venituri din exploatare	54.716,00	139.953,00
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL-</b>	<b>4.807.858,00</b>	<b>4.879.803,00</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	23.185,00	37.920,00
Alte cheltuieli materiale	13.539,00	28.253,00
Cheltuieli cu energia si apa	968.937,00	826.552,00
Cheltuieli cu personalul, din care :	1.569.129,00	2.003.159,00
- Salarii si indemnizatii	1.282.537,00	1.634.234,00
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	286.592,00	368.925,00
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	389.733,00	387.056,00
Cheltuieli	389.733,00	387.056,00

Ajustari de valoare privind activele circulante	-24.105,00	-1.538,00
Cheltuieli		
Venituri	24.105,00	1.538,00
Alte cheltuieli de exploatare, din care :	686.109,00	1.529.035,00
Cheltuieli privind prestatiile externe	616.617,00	667.974,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	65.232,00	73.978,00
Alte cheltuieli	4.260,00	787.083,00
Ajustari privind provizioanele	0,00	0,00
cheltuieli		
venituri		0,00
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL-</b>	<b>3.626.527,00</b>	<b>4.810.437,00</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE Profit</b>	<b>1,181,331</b>	<b>69.366,00</b>

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultata din vanzarea de servicii care se inscriu in activitatea curenta a societatii.

#### VI. ACTIVITATEA FINANCIARA

Denumirea indicatorului	Realizari in perioada de raportare	
	30.06.2015	30.06.2016
Venituri din interese de participatie	5.483,00	
Venituri din dobanzi	253.824,00	170.936,00
Alte venituri financiare	61.178,00	12.113,00
<b>VENITURI FINANCIARE-TOTAL-</b>	<b>320.485,00</b>	<b>183.049,00</b>
cheltuielile cu dobanzile	0,00	2.808,00
Alte chelt.financiare	7.784,00	370,00
<b>Chelt.financiare – total -</b>	<b>7.784,00</b>	<b>3.178,00</b>
<b>PROFITUL SAU (PIERDEREA) FINANCIARA</b>	<b>312.701,00</b>	<b>179.871,00</b>

## VII. REZULTATUL PERIOADEI

Activitatea de exploatare s-a finalizat cu un profit de 69.366 lei iar activitatea financiara cu un profit de 179.871 lei

Cifra de afaceri = 4.739.850

Rezultatul brut = 249.237 lei lei

Rezultatul net = 137.779 lei

In contabilitate profitul sau pierderea se stabilesc cumulate de la inceputul exercitiului financiar.

## VIII. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

1. Rata rentabilitatii economice masoara eficienta mijloacelor materiale si financiare alocate

Re	profit din eploatare	39.366,00	0,06
	total active	61.987.316,00	

2. Rata rentabilitatii financiare (Rf) exprima capacitatea capitalurilor proprii de a face profit

Rf	profit net	137.779,00	0,29
	capitaluri proprii	48.201.905,00	

3. Rata profitului (Rp)

Rp	profit brut	249.237,00	5,26
	cifra de afaceri	4.739.850,00	

## IX. INDICATORII TREZORERIEI

1. Lichiditatea imediata (testul acid)

Li	active circulante - stocuri	28.446.745,00	1.265,84
	datorii curente	2.247.259,00	

## X. RISCURI FINANCIARE

Nu exista expunerea Societatii la risc, societatea nu are imprumuturi.

## XI. RISCURI VALUTATRE

Societatea nu are tranzactii si imprumuturi in lei.

Societatea are in derulare un contract de leasing financiar pe o perioada de 24 luni.

Director general,

Pavel Avramoiu

Director economic,

Daniela Zaharia