

RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2018

Data raportului : 16.08.2018

Denumirea emitentului : MERCUR S.A.

Sediul social : Craiova, Calea Unirii nr. 14, Judetul Dolj, Cod postal 200419

Numărul de telefon/fax: 0351.419.919/0351.419.920/0351.419.921/0351.419.922

C.U.I. : 2297960

Număr de ordine in Registrul Comertului : J 16/91/1991

Sistemul organizat de tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B. - Sistemul alternativ de tranzacționare ATS –Aero Standard, simbol MRDO

Capitalul social subscris si vărsat: 18.150.650 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : acțiuni nominative dematerializate

I. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. În semestrul I 2018 activitatea MERCUR S.A. a constat în închirierea activelor din patrimoniu către terțe persoane juridice, cod CAEN 6820.

Spațiile comerciale închiriate sunt amplasate în:

- Mercur Center, principalul activ al societății, situat în Calea Unirii nr. 14;
- Spațiile situate la parterul blocurilor P3 – P4 – P5 din Calea București nr. 40-42-44;
- Depozitele situate în str. Caracal nr. 105;
- Teren str. Calea București nr. 121.

Din activitățile desfășurate în acest semestru societatea înregistrează, la 30.06.2018, următoarele nivele pentru indicatorii de bază:

- a) Cifra de afaceri = 4.718.245 lei, cu 2% sub nivelul înregistrat în semestrul I 2017
 - b) Venituri totale = 6.198.529 lei, cu 25% mai mari decât în aceeași perioadă a anului 2017
 - c) Cheltuieli totale = 5.498.913 lei, cu 33% mai mari decât în aceeași perioadă a anului 2017
 - d) Profit net = 658.583 lei, cu 14% sub valoarea înregistrată în semestrul I 2017
- Veniturile totale s-au realizat din:
- a) activitatea de închiriere spații comerciale = 4.716.126 lei, structurate astfel:
 - chirii = 3.560.015 lei
 - utilități consumate în spațiile închiriate, refacturate locatarilor = 340.928 lei
 - taxa de marketing = 117.209 lei

- valoarea facturată a costurilor comune de exploatare = 697.974 lei
- b) penalități aferente plății cu întârziere a obligațiilor contractuale, de către locatari = 46.208 lei;
- c) valorificarea materialelor rezultate din dezafectări și dezasamblări ale imobilizărilor = 2.119 lei;
- d) alte activități de exploatare = 14.130 lei;
- e) dividende repartizate de emitenți la care societatea deține acțiuni = 10.450 lei;
- f) vânzarea acțiunilor deținute la BRD = 1.409.340 lei;
- g) alte venituri financiare = 156 lei.

Cheltuielile totale s-au efectuat prin înregistrarea următoarelor:

- a) consum de materiale, carburant, piese de schimb, materiale de curățenie, etc = 45.417 lei;
- b) consumul de utilități (apă, energie electrică, gaze naturale) = 521.025 lei;
- c) remunerarea personalului salariat (drepturi brute + contribuții sociale aferente + tichete de masa + cota participare la profitul anului 2017) = 1.237.346 lei;
- d) servicii prestate de terți = 900.456 lei, din care enumerăm:
 - reparații și întreținere active = 89.901 lei;
 - comision intermediere închiriere spații comerciale repartizat liniar pe durata fixă a contractelor semnate prin agentul imobiliar = 73.356 lei;
 - reclamă și publicitate = 192.990 lei;
 - paza și ordinea în Mercur Center = 229.090 lei;
 - remunerarea organelor de conducere a societății (director general și consiliu de administrație) = 139.397 lei;
 - costuri de accesare a creditelor bancare, repartizate liniar pe durata de rambursare = 31.490 lei;
 - servicii de salubritate (inclusiv dezinsecții, deratizări) = 40.212 lei.
- e) impozite și taxe locale, alte taxe reglementate = 471.247 lei;
- f) suportarea de către Mercur S.A. a unei părți din valoarea amenajărilor efectuate de chiriașii ancoră în spațiile închiriate = 368.741 lei;
- g) amortizarea imobilizărilor = 639.901 lei;
- h) dobânda aferentă creditului bancar pe termen mediu = 226.777 lei;
- i) costul acțiunilor BRD vândute, corectat cu ajustări de depreciere înregistrate în anii anteriori = 1.296.239 lei.

*

Conform Raportărilor contabile semestriale întocmite pentru data de 30.06.2018 activitatea de exploatare din semestrul I 2018 a fost mai puțin rentabilă decât cea din aceeași perioadă a anului anterior în sensul că:

- veniturile din exploatare au fost cu 2% mai mici, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 0,6%;
- rata rentabilității a scăzut cu 2,15 puncte procentuale;
- cheltuielile la 1.000 lei venituri obținute au crescut cu 21,15 lei;

- productivitatea muncii a fost cu 1.680 lei mai mică.

*

1.3. Dinamica elementelor de activ din bilanțul contabil în perioada 01.01. – 30.06.2018 se prezintă astfel:

ACTIV	01.01.2018	30.06.2018	Diferențe
ACTIVE IMOBILIZATE	57.272.791	55.335.308	- 1.937.483
Stocuri	13.637	17.324	+ 3.687
Creanțe	663.998	380.799	- 283.199
Disponibil bănesc	1.041.473	1.526.301	+ 484.828
ACTIVE CIRCULANTE	1.719.108	1.924.424	+ 205.316
Cheltuieli în avans	2.671.441	2.672.300	+ 859
TOTAL ACTIV	61.663.340	59.932.032	- 1.731.308

Activele imobilizate au scăzut față de nivelul înregistrat la 01.01.2018 ca urmare a înregistrării amortizării lunare, cât și vânzării imobilizărilor financiare (acțiuni BRD).

În cadrul activelor imobilizate ponderea cea mai mare o au activele clasificate ca investiții imobiliare, destinate închirierii sau deținute în scopul creșterii valorii de piață, cu următoare componență:

DENUMIRE ACTIV	Valoare de inventar la 30.06.2018
Mercur Center (clădire + teren)	54.574.638,48
Depozite Caracal (clădiri + teren)	153.928,50
Teren Calea București	4.409.608,33
Spații Comerciale Calea București	191.230,00
Construcție Madona Dudu (subsol blocuri)	34.100,00
TOTAL	59.363.505,31

Activele circulante ce reprezintă 3,2 % din activul societății, înregistrează o creștere față de 31.12.2017.

Creanțele din închirieri reprezintă 19,80 % din activele circulante fiind evaluate la valoarea probabilă/estimată de încasat. Ca și termen de încasare acestea sunt structurate în:

- vechime până în 30 zile – 230.257 lei
- vechime 30 – 60 zile – 68.503 lei
- vechime peste 60 zile – 106.358 lei

Evoluția creanțelor în perioada ianuarie – iunie 2018 se prezintă astfel:

Creanța	01.01.2018	30.06.2018
Clienți diverși	531	Ø
Clienți locatari	353.115	357.464
- valoare brută	447.237	405.118
- ajustări	- 94.122	- 47.654
Clienți incerți	Ø	Ø
- valoare brută	50.416	50.416
- ajustări	- 50.416	- 50.416
Facturi de întocmit	163.110	Ø
Creanțe asupra bugetelor	145.742	20.410
Debitori diverși	4.437	5.862
Creanțe imobilizate	1.500	1.500
TOTAL	668.435	385.236

Disponibilul bănesc înregistrează la 30.06.2018 o valoare superioară celei de la începutul anului urmare încasării sumelor provenite din vânzarea acțiunilor BRD a căror scop era acoperirea plății dividendelor aferente anului 2017.

Încasări în semestrul I = 6.718.921 lei, din care:

- din activitatea de bază = 5.300.435 lei ;
- dividende încasate = 9.025 lei;
- încasări din vânzare imobilizări financiare = 1.409.461 lei.

Plăți în semestrul I = 6.234.244 lei, din care:

- plăți aferente activității curente = 4.957.467 lei;
- rambursare credite bancare = 1.050.000 lei;
- plata dobânzi = 226.777 lei;
- plăți aferente activității de investiții = - lei.

Dinamica elementelor de pasiv din bilanțul contabil se prezintă astfel:

PASIV	01.01.2018	30.06.2018	Diferență
Datorii pe termen scurt	4.605.874	3.571.355	- 1.034.519
Datorii pe termen lung	12.066.642	11.874.140	- 192.502
Provizioane	293.546	125.261	- 168.285
Venituri în avans	747.109	752.261	5.152
Capital social	18.150.650	18.150.650	Ø
Rezerve din reevaluare	1.200.770	1.200.770	Ø
Rezerve	23.121.156	23.378.379	257.223
Rezultat reportat	255.614	255.614	Ø
Rezultatul exercițiului	1.292.643	658.583	- 634.060
Repartizarea profitului	70.664	34.981	- 35.683
TOTAL	61.663.340	59.932.032	- 1.731.308

În structură, datoriile pe termen scurt și termen lung prezintă următoarele modificări:

	01.01.2018	30.06.2018
Furnizori	1.404.295	1.248.939
Datorii către personal	40.516	46.281
Datorii către bugete	250.616	689.891
Datorii către acționari	83.574	83.541
Credite bancare pe termen mediu	13.636.479	12.586.476
Alte împrumuturi asimilate	530.166	536.801
Creditori diverși	726.873	253.565
Venituri în avans	747.109	752.261
TOTAL	17.419.628	16.197.755

În semestrul I 2018 entitatea și-a achitat obligațiile de plată la termenele scadente și nu au existat cazuri de a fi penalizată. Soldul datoriilor la 30.06.2018 reprezintă obligații scadente în perioada următoare.

Conform hotărârii AGOA 68/ 20.02. 2018 în luna mai s-a efectuat viramentul pentru plata dividendelor aferente anului 2017 în valoare totală de 999.696 lei.

La 30.06.2018 capitalul social este de 18.150.650 lei reprezentând un număr de 7.260.260 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

2.1. Societatea și-a desfășurat activitatea în semestrul I 2018 folosind la maxim capacitățile patrimoniale și urmărind realizarea indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli.

Raportat la prevederile bugetului de venituri și cheltuieli, realizările semestrului I 2018 se prezintă astfel:

INDICATOR	BVC	Realizari	%
CIFRA DE AFACERI	4.777.400	4.718.245	98,76%
VENITURI TOTALE	4.874.400	6.198.529	127,16%
Venituri din exploatare	4.824.400	4.778.583	99,05%
Venituri din inchirieri	4.775.000	4.716.126	98,77%
- din chirii	3.564.000	3.560.015	99,89%
- service charge	750.000	697.974	93,06%
- taxa marketing	126.000	117.209	93,02%
- utilitati consumate in spatiu	335.000	340.928	101,77%
Venituri din prestari servicii	2.400	2.119	88,29%
Alte venituri din exploatare , din care	47.000	60.338	128,38%
- din vanzare active			

Venituri financiare, din care	50.000	1.419.946	2839,89%
- din vanzare actiuni		1.409.340	
CHELTUIELI TOTALE	4.297.340	5.498.913	127,96%
Cheltuieli de exploatare	4.116.540	3.974.912	96,56%
Cheltuieli materiale	572.000	546.033	95,46%
- cu combustibilul	5.000	4.554	91,08%
- cu piesele de schimb	3.000	712	
- energie electrica	420.000	413.877	98,54%
- apa	30.000	27.901	93,00%
- gaze naturale	79.000	79.247	100,31%
- cu obiecte de inventar	6.000	1.684	28,07%
- materiale curatenie	23.000	18.058	78,51%
- alte materiale	6.000	20.398	339,97%
Cheltuiala totala salariala	1.120.000	1.237.346	110,48%
- Salarii brute	995.000	957.861	96,27%
- Cota profit		147.049	
- Asigurari sociale	50.000	58.372	116,74%
- Cheltuieli tichete de masa	75.000	74.064	98,75%
Cheltuieli servicii terti	920.240	900.456	97,85%
- comision intermediere inchirieri	100.000	73.356	73,35%
- reparatii active	7.500		
- asigurari active	20.200	15.737	77,91%
- colaboratori	137.500	139.397	101,38%
- reclama, publ. , protocol	198.000	192.990	97,47%
- telefon, taxe postale, abonamente	9.000	9.278	103,09%
- comision bancar	6.000	5.737	95,62%
- delegatii	1.500	775	51,67%
- paza si ordine	218.000	229.090	105,09%
- intretinere active	87.000	89.901	103,33%
- salubritate	42.500	33.312	73,38%
- asistenta soft contabilitate	1.740	1.513	86,95%
- audit intern	6.000	6.000	100,00%
- audit financiar	17.000	17.219	101,29%
- dezinsectii, deratizari	9.000	6.900	76,67%
- onorarii diverse	5.000	7.191	143,82%
- studii, consultanta	5.500	4.890	88,91%
- verificari metrologice	1.800	5.200	288,89%
- altele servicii si lucrari	12.000	28.045	233,71%
- comision tichete	1.500	1.481	98,73%
- servicii medicina muncii	1.500	965	64,33%
- costuri aferente credite bancare	32.000	31.490	98,41%
Cheltuieli pt situatii urgente	5.000		
Cheltuieli impozite si taxe locale	487.500	471.247	96,67%
Cheltuieli amortizare	642.000	639.901	99,67%
Ajustari active circulante	0	-46.468	
Anulare provizioane	0	-168.285	
Alte cheltuieli de exploatare, din care	369.800	374.273	101,21%

- aferente vanzarilor de active			
- contributii de fit out	369.800	368.741	99,71%
Cheltuieli financiare	180.800	1.524.001	
-diferente curs valutar			
- aferente vanzarilor de imobilizari fin		1.524.986	
- ajustari depreciere imob financiare		-227.762	
- dobanda aferenta impumuturi curente	180.800	226.777	125,43%
PROFIT BRUT, din care	577.060	699.616	121,24%
Profit din exploatare	707.860	803.671	113,53%
Profit financiar	-130.800	-104.055	79,55%
Impozit profit	54.800	41.033	74,88%
PROFIT NET	522.260	658.583	126,10%

Entitatea și-a atins și depășit nivelul bugetat pentru profitul brut și cel net atât din activitatea de exploatare cât și pe segmental financiar. Per total activitate derulată în semestrul I 2018 profitul brut este cu 21,24% mai mare decât valoarea planificată. Depășirea cu 122.556 lei a profitului brut se datorează în proporție de 91,50% tranzacției de vânzare a acțiunilor BRD.

La 30.06.2018 se înregistrează următorii indicatori:

- a) Rata rentabilității comerciale (profit aferent CA/CA)
 - planificată = 13,83%
 - realizată = 14,77%
- b) Rata rentabilității resurselor consumate
 - planificată = 14,02%
 - realizată = 20,21%
- c) Rata rentabilității economice (profit brut/active de exploatare)
 - planificată = 1,23%
 - realizată = 1,41%
- d) Rata rentabilității financiare (profit net/capitaluri proprii)
 - planificată = 1,21%
 - realizată = 1,51%

Lichiditatea generală este de 0,54 față de 0,37 cât se înregistra la începutul anului, iar solvabilitatea generală a crescut de la 3,45 la 3,71.

Pentru perioada următoare se apreciază că evenimentele sau factorii de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea sunt scăderea gradului de încasare a creanțelor din închirieri, reducerea veniturilor din închirieri și creșterea prețului energiei electrice și a gazului natural.

2.2. Activitatea de bază a societății este închirierea bunurilor imobile din patrimoniu. Veniturile din închirieri reprezintă 76,08% din veniturile totale înregistrate în semestrul I 2018.

La 30.06.2018 gradul de ocupare a Mercur Center era de 82,39 % față de 81,86 % cât se înregistra la începutul anului.

Numărul de contracte în vigoare (pentru toate activele) la 30.06.2018 este de 68 față de un număr de 80- înregistrate la 30.06.2017.

Având în vedere că mare parte din cheltuielile totale reprezintă costuri fixe raportat la volumul activității desfășurate, orice scădere a veniturilor din închirieri poate afecta direct rezultatul economic final.

Principalii factori care influențează veniturile din activitatea de bază sunt:

- concurența pe piața locală (furnizori de spații comerciale oferite spre închiriere);
- puterea de cumpărare a populației ca principal client al chiriașilor;
- atractivitatea mixului de chiriași și activități din Mercur Center.

III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII – Nu e cazul.

În semestrul I Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- Nicolae Stoian : președinte;
- Anina Radu : membru;
- Elena Sichigea membru.

IV. TRANZACȚII, EVENIMENTE SEMNIFICATIVE

Nu e cazul.

Raportarea contabilă semestrială nu a fost auditată de către auditorul financiar.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
STOIAN NICOLAE**

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru

Anul 2018

Suma de control 18.150.650

Entitatea MERCUR S.A.

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada CALEA UNIRII Nr. 14 Bloc Scara Ap. Telefon 0351419919

Număr din registrul comerțului J16/91/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 9 7 9 6 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 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*
 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2018 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. 2.531/ 2018 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total 43.609.015

Capital subscris 18.150.650

Profit/ pierdere 658.583

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2018	30.06.2018
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	189.315	184.960
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	54.799.263	54.163.358
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	2.284.213	986.990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	57.272.791	55.335.308
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	13.637	17.324
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (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	663.998	380.799
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	1.041.473	1.526.301
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.719.108	1.924.424
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	2.671.441	2.672.300
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	901.879	878.461
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12	1.769.562	1.793.839
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)	13	4.605.874	3.571.355
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	-2.731.996	-1.520.731
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	56.310.357	55.608.416
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)	16	12.066.642	11.874.140
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	293.546	125.261
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	747.109	752.261
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22	747.109	752.261
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23	747.109	752.261
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	18.150.650	18.150.650
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	18.150.650	18.150.650
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	1.200.770	1.200.770
IV. REZERVE (ct.106)	37	23.121.156	23.378.379
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	41	255.614	255.614
SOLD C (ct. 117)	42	0	0
SOLD D (ct. 117)	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	43	1.292.643	658.583
SOLD D (ct. 121)	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	45	70.664	34.981
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	43.950.169	43.609.015
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	43.950.169	43.609.015

Suma de control F10 : 687081860 / 1049844141

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2017-30.06.2017	01.01.2018-30.06.2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	4.809.831	4.718.245
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.809.659	4.718.245
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	172	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	66.698	60.338
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	4.876.529	4.778.583
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	50.598	43.722
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	9.771	1.695
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	506.811	521.025
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	116	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.076.503	1.237.346
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	867.132	1.178.974
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	209.371	58.372
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	639.837	639.901
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	639.837	639.901
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-91.757	-46.468

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	338.352	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	430.109	46.468
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.794.093	1.745.976
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	944.190	900.456
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	480.496	471.247
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	369.407	374.273
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-33.941	-168.285
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	33.941	168.285
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	3.952.031	3.974.912
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	924.498	803.671
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	77.761	10.450
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	3	35
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		1.409.461
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	77.764	1.419.946
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		-227.762
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		227.762
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	182.585	226.777
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		1.524.986
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	182.585	1.524.001
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	104.821	104.055

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	4.954.293	6.198.529
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	4.134.616	5.498.913
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	819.677	699.616
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	51.297	41.033
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	768.380	658.583
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 85241333 / 1049844141

*) 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,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	3	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	658.583		
Unitați care au inregistrat pierdere	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			0	
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05				
- peste 30 de zile	06				
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	17a				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018	
A	B	1	2	3	
Numar mediu de salariati	19	58	58		
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	20	57	58		
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:			21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		

Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	74.064	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	2.649.308	1.119.622
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	2.643.108	1.118.122
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	2.643.108	1.118.122
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	6.200	1.500

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	6.200	1.500
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	527.867	405.118
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	50.416	50.416
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	870	
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)	61	11.588	11.756
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	6.009	
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	63	5.579	11.756
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		8.654
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	3.637.767	2.678.162
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	3.637.767	2.678.162
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	7.716	6.093
- în lei (ct. 5311)	85	7.716	6.093
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	692.301	1.520.208
- în lei (ct. 5121), din care:	88	692.301	1.520.208
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	18.676.585	16.197.755
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	14.686.476	12.586.476
- în lei	100	14.686.476	12.586.476
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	537.918	536.801
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	1.601.292	1.248.939
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	43.812	46.281
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)	111	659.350	689.891

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	55.063	65.595
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	113	603.767	619.964
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	520	4.332
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	1.147.737	1.089.367
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	373.311	83.541
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	774.426	1.005.826
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	18.150.650	18.150.650
- acţiuni cotate 3)	131	18.150.650	18.150.650
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	38.518	36.711
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	119.387	139.397
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		

Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014					
A	B	30.06.2017		30.06.2018	
		1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140				
XII. Capital social vărsat					
	Nr. rd.	30.06.2017		30.06.2018	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	18.150.650	X	18.150.650	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	79.432	0,44	79.863	0,44
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	79.432	0,44	79.863	0,44
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150	17.776.103	97,94	17.762.226	97,86
- deținut de persoane fizice	151	295.115	1,63	308.561	1,70
- deținut de alte entități	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	2017	2018		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare	152a	501	999.770		
XIV. 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:	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	156				
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	2017	2018		
Venituri obținute din activități agricole	157				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

CARUNTU ADELINA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 142-152, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 141.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 223 litera B. alin. 1 litera c) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Prin prezenta confirm că, după cunoștințele mele, raportarea contabilă semestrială la data de 30.06.2018, care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului MERCUR S.A. și că Raportul semestrial al Consiliului de Administrație privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2018 prezintă în mod corect și complet informațiile despre MERCUR S.A.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
STOIAN NICOLAE**