



prima atestare documentară: 1886

traditie

dinamism

calitate

componente auto

**RAPORT
FINANCIAR
INTERIMAR
NECONSOLIDAT
LA
36.06.2015**



Management
System
ISO/TS 16949:2009
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
www.tuv.com
ID: 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



R A P O R T FINANCIAR INTERIMAR

NECONSOLIDAT LA 30.06.2015

**ÎNTOCMIT ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE
INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ**



Management
System
ISO/TS 16949:2009
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
www.tuv.com
ID: 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



CUPRINS

	pagina
RAPORT PRIVIND REVIZUIREA RAPORTĂRILOR CONTABILE INCHEIATE DE CĂTRE SOCIETATEA COMPA S.A. SIBIU LA 30.06 2015	1
SITUAȚIA NECONSOLIDATA A PROFITULUI SAU PIERDERII SI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	3
SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	5
SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	5 ¹
NOTE EXPLICATIVE PENTRU RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT	6
DECLARAȚIA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE	19
RAPORT SEMESTRIAL AFERENT SEMESTRULUI I 2015 CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR.1/2006	20

sibexpert



Sibiu, str. Urlea 39
CUI RO 12 613840
Tel.: 0745/605508, 0728/288982
Email: sibexpert@gmail.com
Web: www.sibexpert.ro
[Autorizatie C.A.F.R. nr.318/2003](#)
[Autorizatie C.C.Fiscali nr.409/2010](#)

RAPORT,

PRIVIND REVIZUIREA RAPORTARILOR CONTABILE LA 30 Iunie 2015 ALE SOCIETATII "COMPA" S.A. SIBIU

Noi am revizuit raportarile contabile ale societatii COMPA S.A., intocmite la 30 iunie 2015, care cuprind: Situatiile pozitive financiare, Situatiile profitului sau pierderii si alte elemente ale rezultatului global, Situatiile modificarilor capitalurilor proprii si notele explicative la situatiile financiare, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana si cu normele emise de Ministerul Finantelor Publice.

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de catre Uniunea Europeana si aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1286/2012.

Responsabilitatea noastra este aceea de a exprima o concluzie asupra acestor raportari financiare, intocmite de catre SC" COMPA " SA Sibiu pe baza revizuirii efectuate.

Raportarile cuprind numai o parte din componentele de raportare prevazute de Standardele internationale de raportare financiara si nu reprezinta un set complet de situatii financiare la data de 30 iunie 2015.

In urma verificarilor efectuate, pe baza probelor obtinute nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile intocmite de societate, nu exprima corect sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii la data de 30 iunie 2015, precum si rezultatele activitatilor sale, pentru semestrul incheiat la aceasta data, in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana.

Acest raport al auditorului este adresat exclusiv actionarilor societatii, in ansamblu. Acest raport s-a intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei incheiate la 30 iunie 2015 la Autoritatea de Supraveghere Financiara si nu poate fi folosit decat in acest scop.

Sibiu 12.08.2015

SC SIB EXPERT SRL

Semnatura auditorului,

Viorel Pacurariu, carnet auditor nr.4636.

Societatea COMPA S.A.Sibiu
SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	30-Jun-2015	31-Dec-2014
ACTIVE			
Active imobilizate:			
Imobilizări corporale	4.1	318,647,820	306,882,620
Investiții imobiliare	4.2	1,025,000	1,025,000
Imobilizări necorporale	5	4,482,468	4,480,741
Alte creanțe (subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	113,436	487,347
Alte creanțe imobilizate	7	107,354	24,354
Investiții financiare	21	2,584,578	2,584,578
Creanțe privind impozitul amânat	10	3,334,430	3,790,799
Active imobilizate - Total		330,295,087	319,275,439
Active circulante:			
Stocuri	8	58,999,522	59,973,203
Creanțe comerciale și alte creanțe	6	117,881,714	76,291,671
Alte creanțe (subvenții și decontări din operațiuni în participație)	6	21,293,498	2,561,117
Numerar și echivalențe de numerar	9	7,656,934	809,861
Active circulante - Total		205,831,668	139,635,852
TOTAL ACTIVE		536,126,755	458,911,291
Capitaluri proprii :			
Capital emis	11	21,882,104	21,882,104
Rezerve	11	263,016,494	239,813,073
Ajustare rezerve	11	23,122,057	23,122,057
Rezultatul reportat, din care:	11	34,810,829	39,237,921
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	11	-648,352	-648,352
Capitaluri proprii -Total		342,831,484	324,055,154
Datorii			
Datorii pe termen lung :			
Datorii financiare	12	65,464,038	44,305,153
Alte datorii pe termen lung	13	0	118,196
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	36,383,710	14,560,511
Provizioane	14	135,645	135,645
Datorii pe termen lung - Total		101,983,393	59,119,505
Datorii curente:			
Datorii comerciale și similare;	13	77,131,547	65,504,669
Alte datorii	13	9,269,207	7,020,622
Datorii privind impozitele curente	10	0	466,341
Venituri în avans (venituri în avans, subvenții)	13	4,911,125	2,745,000
Datorii curente - Total		91,311,878	75,736,632
DATORII TOTALE		193,295,271	134,856,137
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		536,126,755	458,911,291

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

Societatea COMPA S.A.Sibiu
SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	6/30/2015	6/30/2014
Venituri	15	235,518,267	222,300,972
Alte venituri	15	4,604,934	4,302,356
Total venituri		240,123,201	226,603,328
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	16	-4,993,232	812,127
Materii prime și consumabile utilizate	16	-138,410,066	-135,180,908
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	17	-48,088,393	-44,678,982
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	4.1, 4.2, 5,16	-9,675,913	-14,858,424
Servicii prestate de terți	16	-15,959,501	-13,303,795
Alte cheltuieli	16	-2,318,778	-1,931,628
Total cheltuieli		-219,445,882	-209,141,610
Rezultatul din exploatare	16	20,677,319	17,461,718
Venituri financiare	18	966	2,306
Cheltuieli financiare	18	-335,740	-531,793
Alte câștiguri/pierderi financiare	18	-1,109,847	87,614
Costuri nete cu finanțarea	18	-1,444,621	-441,872
Profit înainte de impozitare		19,232,698	17,019,845
(Cheltuieli) / Venituri cu impozitul pe profit amânat	10	-598,820	106,794
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	10	0	-2,881,183
Costuri nete cu impozitul pe profit		-598,820	-2,774,389
Profitul net al perioadei		18,633,878	14,245,456
Alte elemente ale rezultatului global, din care: alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere:			
Reevaluarea imobilizărilor corporale			
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global	10	71,204	144,537
Alte venituri ale rezultatului global, nete de impozit		71,204	144,537
Total rezultat global al anului		18,705,082	14,389,994
Rezultat neconsolidat pe acțiune de bază / diluat	19	0.09	0.07

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

Societatea COMPA S.A.Sibiu
SITUATIA NECONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu se specifica altfel)

DENUMIRE INDICATOR	S1	S2	S2-S1
+ Profit sau pierdere		18,633,878	18,633,878
+ Amortizări și provizioane		9,675,913	9,675,913
- Variația stocurilor	59,973,203	58,999,522	973,681
- Variația creanțelor	83,130,934	142,623,078	-59,492,144
+ Variația furnizorilor și a conturilor asimilate	65,504,669	77,131,547	11,626,878
+ Variația altor datorii	7,605,159	9,269,207	1,664,048
- Variația altor elemente de activ	314,997,293	303,245,675	11,751,618
+ Variația altor elemente de pasiv	341,496,310	355,952,172	14,455,862
A + = Flux de numerar din activitatea de exploatare			9,289,734
- Investiții efectuate - total, din care:		23,601,546	-23,601,546
achiziționate +alte cheltuieli de investiții		20,088,559	-20,088,559
executate în regie proprie		3,512,987	-3,512,987
B + = Flux de numerar din activitatea de investitii			-23,601,546
+ Variația creditelor și împrumuturilor, din care pentru:	44,305,153	65,464,038	21,158,885
credite și împrumuturi pentru activitatea curentă	44,305,153	65,464,038	21,158,885
C + = Flux de numerar din activitatea financiara			21,158,885
Disponibilități bănești la începutul perioadei	809,861		
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei		7,656,934	
= + Flux de numerar net (A+B+C)			6,847,073

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

Societatea COMPA S.A.Sibiu
SITUAȚIA NECONSOLIDATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Element al capitalului propriu	Capital social	Rezerve legale	Ajustări rezerve legale	Reserve reevaluare	Alte rezerve	Ajustări alte rezerve	Rezultatul reportat	Total
Sold la 01.01.2015	21,882,104	4,376,421	22,679,066	166,037,208	51,508,273	442,991	57,129,091	324,055,154
Profitul anului							18,633,878	18,633,878
din care:	0	0	0	0	142,451	0	0	142,451
Reevaluare imobilizări corporale				0				0
Transfer rezerve la rezultat				0				0
Impozit pe profit aferent altor elemente ale rezultatului global					142,451			142,451
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii, din care	0	0	0	0	0	0	0	0
Corectare erori exercitiu precedent							0	0
Transfer rezerve la rezultat							0	0
Repartizare profit							0	0
Sold la 30.06.2015	21,882,104	4,376,421	22,679,066	166,037,208	51,650,724	442,991	75,762,969	342,831,483

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMAȚII GENERALE

COMPA este societate pe acțiuni, cu sediul în Sibiu, str.Henri Coandă nr.8, CP 550234.

Domeniul de activitate este: proiectarea, producerea și comercializarea componentelor pentru fabricația de autoturisme, autovehicule de transport, autobuze, remorci, tractoare, vagoane, locomotive și diverse utilaje industriale, servicii și asistență tehnică.

Obiectul principal de activitate, conform CAEN este: 2932 "Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și motoare de autovehicule"

Forma de proprietate a Societății

Societatea COMPA S.A. este privatizată 100% din septembrie 1999. Structura acționariatului este următoarea:

	NR.ACȚIUNI	% DIN TOTAL CAPITAL
Asociația Salariaților COMPA	119,474,505	54.60%
Alți acționari (persoane fizice și juridice)	99,346,533	45.40%
NUMĂR TOTAL DE ACȚIUNI	218,821,038	100.00%

Societatea este deschisă, acțiunile se tranzacționează la Bursa de Valori București din iunie 1997. În prezent este cotate la categoria Standard.

Evoluția Societății

Prin hotărârea Guvernului nr.1296/13.12.1990 firma a devenit S.C.COMPA S.A., provenind din Întreprinderea de Piese Auto Sibiu (I.P.A.Sibiu). I.P.A. Sibiu a luat ființă în anul 1969 prin unificarea a două unități: Uzina Elastic și Uzina Automecanica Sibiu.

Din anul 1991, COMPA s-a organizat în module (fabrici/ateliere), constituite pe familii de produse, ca centre de cost, care în timp au devenit centre de profit, în scopul unei descentralizări și a facilitării constituirii de joint venture.

2. BAZELE ÎNTOCMIRII

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE"). Societatea a adoptat raportarea conform IFRS începând cu situațiile financiare ale anului 2012.

Situațiile financiare sunt prezentate în **lei românești** (RON), rotunjite la cel mai apropiat leu, aceasta fiind moneda funcțională a companiei.

3. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("UE")

Politicile contabile semnificative aplicate de Societate sunt cele prezentate în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2014 și nu s-au modificat în perioada raportului interimar.

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

4.1. IMOBILIZARI CORPORALE

Evoluția imobilizărilor corporale de la 1 ianuarie 2015 la 30 iunie 2015 este următoarea:

Explicații	Terenuri	Construcții	Echipeamente și autovehicule	Alte imobilizări corporale	Imobilizări corporale în curs	Total
Valoare de inventar						
1/1/2015	130,395,584	60,111,107	294,592,728	1,073,571	39,931,707	526,104,697
Intrări din achiziții 2015	0	2,865,724	24,127,165	0	20,312,156	47,305,045
Intrări din producție proprie 2015	0	729,275	4,197,194	0	3,512,987	8,439,456
Ieșiri 2015	0	0	-854,119	0	-31,876,444	-32,730,563
6/30/2015	130,395,584	63,706,106	322,062,968	1,073,571	31,880,406	549,118,635
Amortizare, deprecieri						
1/1/2015	0	3,733,612	214,657,519	830,946	0	219,222,077
Cheltuieli sem. I 2015	0	1,546,344	9,852,200	35,335	0	11,433,879
Amortizare, deprecieri afereente ieșiri sem. I 2015	0	0	-185,141	0		-185,141
6/30/2015	0	5,279,956	224,324,578	866,281	0	230,470,815
Valoare rămasă						
1/1/2015						306,882,620
6/30/2015						318,647,820

Activele corporale reprezentând "Imobilizări corporale în curs" sunt evaluate la cost istoric. Societatea a ales pentru evaluarea imobilizărilor corporale de natura terenurilor și construcțiilor modelul reevaluării la valoare justă.

Construcțiile au fost reevaluate la 31.12.2013 de către un evaluator independent autorizat, iar terenurile au fost reevaluate de către o comisie internă de specialiști. În ierarhia valorii juste, reevaluarea clădirilor și terenurilor societății la valoare justă este clasificată date de nivel 2. Nu au existat transferuri între nivelul la care sunt clasificate evaluările la valoare justă în cursul anului 2015. La 30.06.2015 imobilizările corporale gajate pentru împrumuturile contractate sunt în valoare contabilă de 144,929,140 lei

4.2. INVESTITII IMOBILIARE

Evoluția investițiilor imobiliare de la 1 ianuarie 2015 la 30 iunie 2015 este următoarea:

Explicatii	Investitii imobiliare
Sold la 01.01.2015	1,025,000
Intrări sem. I 2015	0
Ieșiri sem. I 2015	0
Sold la 30.06.2015	1,025,000

Societatea deține imobilizări de natura investițiilor imobiliare. Acestea au fost înregistrate pe baza analizei scopului pentru care sunt deținute imobilizările corporale de către Societate și a contractelor de închiriere încheiate pentru anul 2015.

Anumite proprietăți includ o parte care este deținută pentru a fi închiriată și o altă parte care este deținută în scopul producerii de bunuri, prestării de servicii sau în scopuri administrative. În cazul în care partea deținută pentru a fi închiriată nu are o pondere semnificativă, atunci proprietatea este în continuare tratată ca imobilizare corporală.

Investițiile imobiliare sunt evaluate la valoare justă. Un câștig sau o pierdere generată de o modificare a valorii juste a investiției imobiliare se recunoaște în profitul sau în pierderea perioadei în care apare.

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

5. IMOBILIZARI NECORPORALE

Imobilizările necorporale deținute de Societate reprezintă programe informatice, licențe soft și imobilizări necorporale în curs. Evoluția acestora a fost următoarea:

Explicații	Programe informatice si licențe soft	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost			
1/1/2015	9,039,329	0	9,039,329
Intrări sem. I 2015	179,400	445,382	624,782
Ieșiri sem. I 2015	0	-179,400	-179,400
6/30/2014	9,218,729	265,982	9,484,711
Amortizare, deprecieri			
1/1/2015	4,558,588	0	4,558,588
Cheltuieli sem. I 2015	443,655	0	443,655
Amortizare, deprecieri aferente ieșiri sem.I 2015	0	0	0
6/30/2015	5,002,243	0	5,002,243
Valoare rămasă			
1/1/2015			4,480,741
6/30/2015			4,482,468

6. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

Situația creanțelor comerciale și a altor creanțe deținute de Societate este următoarea:

Explicații	6/30/2015			12/31/2014		
	Total, din care	Termen lung	Termen scurt	Total, din care	Termen lung	Termen scurt
Creanțe comerciale	94,337,960	0	94,337,960	72,007,681	0	72,007,681
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale	-844,752	0	-844,752	-993,423	0	-993,423
Avansuri plătite către furnizori	22,378,475	0	22,378,475	2,780,545	0	2,780,545
Creanțe în legătură cu personalul	7,302	0	7,302	4,494	0	4,494
Creanțe în legătură cu bugetul consolidat al statului și bugetul local	1,569,493	0	1,569,493	1,166,738	0	1,166,738
Debitori diverși	505,614	0	505,614	350,856	0	350,856
Ajustări pentru deprecierea debitorilor	-300,737	0	-300,737	-300,737	0	-300,737
Cheltuieli în avans	228,359	0	228,359	1,275,517	0	1,275,517
Subvenții de încasat (proiecte AMPOSDRU și AMPOSCEE)	21,406,934	113,436	21,293,498	2,345,351	487,347	1,858,004
Creanțe din parteneriate proiecte AMPOSDRU	0	0	0	2,633,899	0	2,633,899
Ajustări pentru deprecierea creanțelor din parteneriate proiecte AMPOSDRU	0	0	0	-1,930,786	0	-1,930,786
Total creanțe	139,288,648	113,436	139,175,212	79,340,135	487,347	78,852,788

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Creanțele în valută sunt evaluate în lei la cursul de schimb oficial al BNR din data de 30.06.2015. Evoluția ajustărilor pentru deprecierea creanțelor în primele 6 luni ale anului 2015 este următoarea:

Sold la 31.12.2014	3,224,946
Ajustări constituite în sem. I 2015	6,476
Ajustări reversate în sem. I 2015	-2,085,933
Sold la 30.06.2015	1,145,489

Politica comercială a Societății impune înregistrarea de ajustări pentru depreciere pentru creanțele ce depășesc 360 zile și pentru acele creanțe pentru care există indicii că sunt incerte, cu excepția acelor creanțe înregistrate la parteneri față de care Societatea este debitoare la rândul ei, datorile înregistrând aproximativ aceeași vechime ca și creanțele neîncasate.

7. ALTE CREANȚE IMOBILIZATE

Situația altor creanțe immobilizate deținute de Societate este următoarea:

Explicații	6/30/2015			12/31/2014		
	Total, din care	Termen lung	Termen scurt	Total, din care	Termen lung	Termen scurt
Garanție vamă pt.vămuire la domiciliu	103,000	103,000	0	20,000	20,000	0
Alte garanții	4,354	4,354	0	4,354	4,354	0
Total alte active	107,354	107,354	0	24,354	24,354	0

8. STOCURI

Structura stocurilor deținute de Societate este prezentată în tabelul de mai jos:

Explicații	6/30/2015	12/31/2014
Materii prime	24,474,102	22,729,740
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	-55,780	-74,172
Materiale și ambalaje	12,932,548	10,745,123
Ajustări pentru deprecierea materialelor și ambalajelor	-140,493	-243,988
Semifabricate și producția în curs de execuție	10,093,558	6,508,196
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	0	0
Produse finite și mărfuri	11,872,771	20,485,762
Ajustări pentru deprecierea produselor finite și a mărfurilor	-177,184	-177,458
Total stocuri	58,999,522	59,973,203

Evoluția ajustărilor pentru deprecierea stocurilor în primele 6 luni ale anului 2015 se prezintă astfel:

Sold la 31.12.2014	495,618
Ajustări constituite în sem.I 2015	0
Ajustări reversate în sem.I 2015	-122,161
Sold la 30.06.2015	373,457

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

9. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Disponibilitățile bănești și echivalentele de numerar se prezintă astfel:

Explicații	6/30/2015	12/31/2014
Conturi bancare în RON	5,444,209	530,151
Conturi bancare în valută	2,187,036	274,505
Echivalențe de numerar	11,016	864
Casa în RON	14,673	4,341
Total disponibilitati bănești și echivalențe	7,656,934	809,861

Societatea deține conturi în lei și valută la următoarele instituții bancare: BRD Group Societe Generale, BCR, ING Bank, Trezorerie.

10. IMPOZIT PE PROFIT

10.1. Informații referitoare la impozitul pe profit curent

Impozitul pe profit curent al Societății se determină pe baza profitului statutar, ajustat cu cheltuielile ne deductibile și cu veniturile neimpozabile, la o cota de 16%

Indicator	6/30/2015	6/30/2014
Profit brut	19,232,698	17,019,845
Repartizarea la rezerva legală	0	0
Venituri neimpozabile	2,206,832	60,862
Elemente similare veniturilor	0	0
Cheltuieli nedeductibile	1,302,620	897,723
Diferența amortizare nedeductibilă fiscal	2,832,970	794,194
Profit fiscal	15,495,516	18,650,900
Impozit pe profit	2,479,283	2,984,144
Scutire impozit profit aferent profit reinvestit (val.reinvestita 16,180,886 lei)	2,348,127	0
Sume reprezentând sponsorizări	131,156	102,961
Impozit pe profit curent datorat 16%	0	2,881,183

10.2. Informații referitoare la impozitul pe profit amânat

Componentele semnificative ale impozitului pe profit amânat inclus în raportările financiare la 30 iunie 2014 și 30 iunie 2015, la o cotă de 16%, sunt următoarele:

Explicații	30.06.2015		30.06.2014	
	Diferente temporare cumulate	Impozit pe profit amânat creanța	Diferente temporare cumulate	Impozit pe profit amânat creanța
Retratate imobilizări corporale	-25,080,961	-4,012,954	-29,026,984	-4,644,317
Retratate alte datorii	4,240,776	678,524	4,240,776	678,524
Total	-20,840,185	-3,334,430	-24,786,208	-3,965,793

Societatea recunoaște creanțele privind impozitul amânat deoarece estimează că probabil va exista profit impozabil viitor față de care pot fi utilizate respectivele creanțe.

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

10.2. Informatii referitoare la impozitul pe profit amânat - continuare

Evoluția impozitului amânat de recuperat în perioada 01.01.2015 - 30.06.2015 este prezentată în tabelul de mai jos:

Impozit amânat la 01.01.2015	-3,790,799
Impozit amânat prin contul de profit și pierdere 2015	598,820
Impozit amânat recunoscut prin alte elemente ale rezultatului global 2015, din care:	-142,451
Impozit amânat din reevaluare imobilizări	-142,451
Impozit amânat la 30.06.2015	-3,334,430

11. CAPITALURI PROPRII

Structura acționariatului la data de 30.06.2015 este următoarea:

Explicații	Nr. Acțiuni	% din total capital social
Asociația Salariaților COMPA	119,474,505	54.6
Alți acționari (persoane fizice și juridice)	99,346,533	45.4
Numar total de acțiuni	218,821,038	100.0

Acțiunile Societății a au o valoare nominală de 0,1 RON / acțiune, valoarea capitalului social fiind de 21.882.104 lei.

Din luna iunie 1997 acțiunile Societății sunt tranzacționate pe Bursă de Valori București, din luna iulie 2001 la categoria a II-a, iar în prezent Categoria Standard.

Capitalurile proprii ale Societății includ următoarele:

Explicații	6/30/2015	12/31/2014
Capital subscris și vărsat	21,882,104	21,882,104
Ajustări ale capitalului social	0	0
Rezerve din reevaluare	166,037,208	166,037,208
Rezerve legale	4,376,421	4,376,421
Ajustare rezerve legale	22,679,066	22,679,066
Alte rezerve	97,926,695	74,865,724
Ajustare alte rezerve	442,991	442,991
Impozit pe profit curent și amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	-5,323,829	-5,466,280
Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	8,184,620	8,184,620
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	29,144	29,144
Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS, mai puțin IAS 29	8,611,538	8,611,538
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	-648,352	-648,352
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor	0	-825,160
Rezultat reportat reprezentând pierdere neacoperită din anii precedenți	0	0
Profit an curent	18,633,878	23,886,130
Repartizarea profitului	0	0
Total capitaluri proprii	342,831,484	324,055,154

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

12. DATORII FINANCIARE

Datoriile financiare pe termen lung și scurt sunt următoarele:

Moneda (EUR)

Instituția de credit	Tip împrumut	6/30/2015			12/31/2014		
		Total, din care	Termen lung (< 5 ani)	Termen scurt	Total, din care	Termen lung (< 5 ani)	Termen scurt
BRD Group Societe Generale România	Linie credit pentru producție	8,151,298	8,151,298	0	3,338,410	3,338,410	0
ING Bank Sibiu	Linie credit pentru producție	6,482,443	6,482,443	0	6,546,500	6,546,500	0
Total datorii financiare - EUR		14,633,741	14,633,741	0	9,884,910	9,884,910	0

Datoriile financiare pe termen lung și scurt sunt următoarele:

Moneda (LEI)

Instituția de credit	Tip împrumut	6/30/2015			12/31/2014		
		Total, din care	Termen lung (< 5 ani)	Termen scurt	Total, din care	Termen lung (< 5 ani)	Termen scurt
BRD Group Societe Generale România	Linie credit pentru producție	36,464,832	36,464,832	0	14,963,085	14,963,085	0
ING BANK Sibiu	Linie credit pentru producție	28,999,207	28,999,207	0	29,342,068	29,342,068	0
Total datorii financiare - LEI		65,464,038	65,464,038	0	44,305,153	44,305,153	0

Pentru contractarea împrumuturilor Societatea a depus garanții. Imobilizările corporale ipotecate la instituțiile de credit la data 30.06.2015 sunt în valoare contabilă de 144,929,140 lei.

Gradul de îndatorare a societății la 30.06.2015 este 0.29

13 DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

Situația datoriilor comerciale și a altor datorii este următoarea:

Explicații	6/30/2015			12/31/2014		
	Total, din care	Termen lung	Termen scurt	Total, din care	Termen lung	Termen scurt
Furnizori	74,597,544	0	74,597,544	63,923,844	0	63,923,844
Avansuri încasate de la clienți	2,534,003	0	2,534,003	1,580,825	0	1,580,825
Datorii în legătură cu personalul	4,311,914	0	4,311,914	3,061,668	0	3,061,668

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Explicații	6/30/2015			12/31/2014		
	Total, din care	Termen lung	Termen scurt	Total, din care	Termen lung	Termen scurt
Datorii la bugetul asigurărilor sociale și somaj	2,411,352	0	2,411,352	2,569,554	0	2,569,554
Alte datorii la bugetul de stat	901,082	0	901,082	1,019,657	0	1,019,657
Datorii cu impozitul pe profit curent	0	0	0	466,341	0	466,341
Creditori diverși și prefinantare pentru contracte fonduri europene	1,644,858	0	1,644,858	487,939	118,196	369,743
Subvenții pentru investiții din contracte AMPOSDRU și AMPOSCEE primite cu titlu gratuit	39,551,827	36,240,099	3,311,728	15,898,323	14,269,107	1,629,216
Plusuri de inventar de natura imobilizărilor	6,951	6,951	0	0	0	0
Venituri în avans (contracte fonduri europene)	1,736,057	136,660	1,599,397	1,407,188	291,404	1,115,784
Total datorii comerciale și alte datorii	127,695,588	36,383,710	91,311,878	90,415,339	14,678,707	75,736,632

14. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor la 30.06.2015 este prezentată în tabelul de mai jos:

Explicații	6/30/2015			12/31/2014		
	Total, din care	Termen lung	Termen scurt	Total, din care	Termen lung	Termen scurt
Provizioane pentru garanții acordate clienților	26,945	26,945	0	26,945	26,945	0
Provizioane pentru beneficiile angajaților	108,700	108,700	0	108,700	108,700	0
TOTAL Alte datorii și provizioane	135,645	135,645	0	135,645	135,645	0

15. VENITURI

Structura veniturilor realizate de Societate este următoarea:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Cifra de afaceri totală, din care:	235,518,267	222,300,972
Venituri din vânzări de produse finite	232,428,726	218,109,277
Venituri din prestări de servicii	932,909	687,642
Venituri din vânzarea mărfurilor	906,529	3,090,488
Venituri din alte activități	435,676	289,642
Venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri (proiecte și contracte parteneriat proiecte AMPOSDRU)	814,427	123,923
Alte venituri operaționale	4,604,934	4,302,356
Total venituri din exploatare	240,123,201	226,603,328

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Alte venituri operaționale sunt formate din:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Venituri din vânzări de imobilizări	26,744	0
Venituri din producția de imobilizări	3,512,987	2,983,338
Venituri din active deținute în vederea vânzării cedate	888	374,432
Venituri din subvenții pentru investiții (proiecte și contracte parteneriat proiecte AMPOSDRU și AMPOSCEE)	1,047,567	919,698
Alte venituri din exploatare	16,748	24,888
TOTAL Alte venituri operaționale	4,604,934	4,302,356

16. CHELTUIELI DUPA NATURĂ

Cheltuielile din exploatare realizate în primele 6 luni ale anilor 2014 și 2013 după natura lor sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Cheltuieli materiale	127,008,501	124,258,720
Diferențe de stoc	4,993,232	-812,127
Cheltuieli cu energia și apă	11,401,565	10,922,188
Cheltuieli cu beneficiile angajaților, din care :	48,088,393	44,678,982
Salarii și indemnizații	39,408,860	35,241,709
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	8,679,533	9,437,273
Ajustări de valoare privind imobilizările	11,877,532	14,938,966
Ajustări de valoare privind activele circulante	-2,201,620	-80,542
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	15,959,501	13,303,796
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	874,779	693,736
Ajustări privind provizioanele	0	0
Cheltuieli privind activele deținute în vederea vânzării cedate	0	351,344
Alte cheltuieli de exploatare	1,443,999	886,547
Total cheltuieli din exploatare	219,445,882	209,141,610

17. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

Cheltuielile cu beneficiile angajaților includ salarii, indemnizații și contribuții la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt sunt recunoscute drept cheltuieli pe măsură ce serviciile sunt prestate.

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Salarii și indemnizații	39,408,860	35,241,709
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	8,679,533	9,437,273

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
TOTAL	48,088,393	44,678,982

18. PIERDERI (CÂȘTIGURI) FINANCIARE

Structura pierderilor (câștigurilor) financiare este prezentată mai jos:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Câștiguri din diferențe de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valută	-1,012,507	173,978
Pierderi din dobânzi	-334,774	-529,487
Alte câștiguri financiare	-97,340	-86,364
Total pierderi / câștiguri	-1,444,621	-441,873

19. CÂȘTIG PE ACȚIUNE

Calculul câștigului pe acțiune pentru semestrele I 2014 și 2013 poate fi sumarizat astfel:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Numar de acțiuni la începutul anului	218,821,038	218,821,038
Acțiuni emise în cursul anului	0	0
Număr de acțiuni la finalul anului	218,821,038	218,821,038
Profitul net	18,633,878	14,245,456
Câștig pe acțiune (în RON pe acțiune) de bază / diluat:	0.09	0.07

20. INVESTIȚII FINANCIARE

Investițiile financiare ale Societății reprezintă acțiuni deținute la entitățile afiliate. Titlurile deținute sunt contabilizate la cost și cuprind următoarele:

Societatea la care se dețin titlurile	Sediul social	% în capitalul social	Valoarea titlurilor	Obiectul principal de activitate(conf.CAEN)
COMPA IT S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	100.00	200,000	6201 "Activități de realizare a soft-ului la comandă"
TRANS CAS S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.12, Sibiu, jud.Sibiu	99.00	1,498,450	4941 "Transporturi rutiere de mărfuri"
COMPA EXPEDIȚII INTERNAȚIONALE S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	98.00	980	5229 "Alte activități anexe transporturilor" (Activitate suspendată din 2009)
RECASERV S.R.L.	Str.Henri Coandă, nr.51, Sibiu, jud.Sibiu	70.00	70,000	5629 "Alte activități de alimentație n.c.a."
THYSSENKRUPP BILSTEIN COMPA S.A.	Str.Henri Coandă, nr.8, Sibiu, jud.Sibiu	26.91	815,148	2932 "Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și motoare de autovehicule"
TOTAL			2,584,578	

Entitățile afiliate societății COMPA S.A. Sibiu s-au constituit în timp, ca urmare a necesității externalizării de la COMPA S.A. a unor activități specifice cum sunt: proiectare soft, transport auto intern și internațional; alimentație publică, etc.

Majoritatea tranzacțiilor, a contractelor cu aceste entități afiliate reprezintă furnizarea de către COMPA (deținătoarea

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

instalațiilor speciale și specifice), de utilități precum: energie electrică, energie termică, apă potabilă, servicii telefonie, aer comprimat, de închiriere de spații și echipamente necesare desfășurării activității, precum și contracte de furnizare de bunuri și servicii. Pe de altă parte, aceste entități afiliate furnizează către COMPA bunuri și servicii ce constituie obiectul lor de activitate și pentru care s-a impus externalizarea. Relațiile s-au desfășurat în termeni comerciali de piața liberă, prețul acestora fiind convenit prin negociere, încadrat în nivelele practice pe piață.

Tranzacțiile efectuate în primul semestru al anilor 2014 și 2015 cu societățile la care COMPA deține participații au fost următoarele (sumele conțin TVA):

Explicații	30.06.2015		30.06.2014	
	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii	Cumpărări de bunuri și servicii	Vânzări de bunuri și servicii
Societatea la care se dețin titlurile				
TRANS C.A.S. S.R.L.	8,920,208	130,853	8,231,665	114,314
THYSENKRUPP BILSTEIN COMPA S.A.	359,830	7,946,132	171,354	6,625,699
COMPA - IT S.R.L.	996,960	11,281	1,078,800	48,236
RECASERV S.R.L.	437,526	37,679	358,952	29,014
COMPA EXPEDITII INTERNATIONALE S.R.L.	0	0	0	0

Datoriile și creanțele reciproce înregistrate la 30.06.2014 și 30.06.2015 sunt următoarele:

Creanțe de încasat de Societatea COMPA S.A. de la:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
TRANS C.A.S. S.R.L.	32,721	26,782
THYSEN KRUPP BILSTEIN COMPA S.A.	1,944,066	1,683,603
COMPA EXPEDITII INTERNATIONALE S.R.L.	0	0
COMPA-IT S.R.L.	13,405	49,958
RECASERV S.R.L.	20,801	9,500

Datorii de achitat de Societatea COMPA S.A. către:

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
TRANS C.A.S. S.R.L.	2,792,257	2,860,036
THYSEN KRUPP BILSTEIN COMPA S.A.	101,790	58,951
COMPA EXPEDITII INTERNATIONALE S.R.L.	0	0
COMPA-IT S.R.L.	670,250	547,258
RECASERV S.R.L.	160,066	146,640

Soldurile restante sunt negarantate și nu sunt purtătoare de dobândă. Nu s-au instituit garanții și nici nu s-au primit garanții pentru creanțele sau datoriile părților afiliate.

Societatea COMPA S.A.Sibiu
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTUL FINANCIAR INTERIMAR NECONSOLIDAT LA 30.06.2015
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se specifică altfel)

Conducerea Societății

Lista administratorilor Societății:

NUMELE SI PRENUMELE	CALIFICARE	FUNCTIA
DEAC Ioan	Inginer	Președintele C.A. / Director General
MICLEA Ioan	Economist	Membru CA / Director Economic
MAXIM Mircea Florin	Inginer	Membru CA
VELȚAN Ilie-Marius	Economist	Membru CA
BENCHEA Cornel	Economist	Membru CA

Lista membrilor conducerii executive a Societății:

DEAC Ioan	Director General
MICLEA Ioan	Director Economic
FIRIZA Ioan	Director Management
BĂIAȘU Dan-Nicolae	Director Cumpărări
BUCUR Tiberiu-Ioan	Director Vânzări
ACU Florin-Ștefan	Director Tehnic
MUNTENAȘ Bogdan-Vasile	Director Logistică
ȚUICU Liviu-Laurențiu	Director Calitate – Mediu
SUCIU Ioan-Octavian	Director Sisteme de Management Calitate – Mediu
ȚUȚUREA Mihai	Director Producție
ROTARU Petru-Liviu	Director Producție
MORARIU Mircea	Director Adj.Producție
OPRIȚOIU Dumitru	Inginer Șef Baza Energetică
DRAGOMIR Marius C-tin	Inginer Șef Mentenanță

Tranzacțiile cu membrii conducerii Societății se limitează la salarii și indemnizații.

Explicații	30.06.2015	30.06.2014
Salariile și indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație și membrilor de conducere executivă	2,253,588	2,091,059

21. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI RAPORTULUI

Conducerea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanțului cu impact semnificativ asupra poziției financiare și situației rezultatului global ale Societății.

În data de 29.04.2015 a avut loc Adunarea Generală a Acționarilor, în cadrul căreia au fost aprobate situațiile financiare încheiate la 31.12.2014 și repartizarea profitului obținut în anul 2014.

DIRECTOR GENERAL
DEAC IOAN

DIRECTOR ECONOMIC
MICLEA IOAN



Management
System
ISO/TS 16949:2009
ISO 9001:2008
ISO 14001:2004
www.tuv.com
ID: 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel. +40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la 30.06.2015 pentru:

Entitate:	COMPA S.A.
Județul:	32 Sibiu
Adresa:	localitatea Sibiu, str. Henri Coandă, nr. 8, CP 550234
Număr din registrul comerțului:	J 32 / 129 / 1991
Forma de proprietate:	34 Societăți pe acțiuni
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):	Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule
Cod unic de înregistrare:	RO788767

Subsemnatul MICLEA IOAN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de Director Economic îmi asum răspunderea pentru întocmirea raportărilor financiare semestriale la 30.06.2015 și confirm următoarele:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea raportărilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- Raportările financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR ECONOMIC

MICLEA IOAN



RAPORT

SEMESTRUL 1
2015

COMPA S.A.
SIBIU





ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SR ONAS 15001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Valabil până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

R A P O R T

conform cu Regulamentul Nr.1 / 2006 (Anexa 31) privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare și a Legii 297 / 2004 privind piața de capital

Data raportului	30.06.2015
Societatea	COMPA S.A.
Sediul social	Sibiu, str. Henri Coandă nr. 8, cod 550234
Număr de telefon	+40 269 239400; +40 269 237878
Fax	+40 269 212204; +40 269 237770
Cod de identificare fiscală	788767
Atribut fiscal	RO
Nr.ordine în Registrul Comerțului Sibiu	J 32 / 129 / 1991
Număr de acțiuni	218,821,038
Valoarea acțiunii	0.10 lei

Acțiunile se tranzacționează la Bursa de Valori București, Categoria Standard, simbol **CMP**



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Valabil până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

CUPRINS

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

- 1.1. Prezentarea unei analize a situației economico - financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

2. ANALIZA ACTIVITAȚII SOCIETĂȚII

- 2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.
- 2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății, a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.
- 2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

3 SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL SOCIAL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

- 3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

- 4.1. În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.



ISO 9001:2008
ISO TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Valabil până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

EVENIMENTE IMPORTANTE PRODUSE ÎN PERIOADA 01.01.2015 – 30.06.2015

CU IMPACT ASUPRA POZIȚIEI FINANCIARE A SOCIETĂȚII

Cele mai importante evenimente petrecute pe primul semestru al anului 2015 sunt următoarele:

- accesarea de fonduri de finanțare din parte a structurilor europene:
 - fonduri structurale europene, proiect pe Axa prioritară 5 “Promovarea măsurilor active de ocupare” cu impact în procesul de calificare și de asigurare cu resurse umane necesare firmei, finanțat prin AMPOSDRU, în valoare de peste 2.6 mil. RON
 - proiectul “Green innovation în surface protection în the automotive industry – Green Innovation România”, în valoare de 2.74 mil. Euro.
 - proiectul “Achiziționarea de echipamente performante pentru dezvoltarea durabilă a sectorului productiv și creșterea competitivității economice în cadrul societății COMPA – Axa prioritară 1 POSCEE, în valoare totală de 39.3 mil. RON, din care suma de 17.7 mil. RON este finanțată de Uniunea Europeană
 - cheltuielile de investiții înregistrate pe primele 6 luni ale anului 2015, în valoare de peste 5.3 mil. Euro au fost la un nivel foarte ridicat, aceste investiții fiind orientate cu precădere în domeniul achiziției de mașini și echipamente cu comandă numerică, linii de forjare, de zincare și de tratament termic, linii performante și de ultimă generație.
 - creșterea cu peste 5% a volumului producției realizate și a cifrei de afaceri față de perioada similară a anului anterior, urmare asimilării în fabricație de produse noi și a creșterii volumelor comandate de către parteneri.
 - demararea procesului de transfer a fabricației unor componente auto de la Delphi Anglia la COMPA, care vor avea impact asupra creșterii cifrei de afaceri în anii următori.

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

- a. ***Elemente de bilanț, active care reprezintă cel puțin 10% din total active numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;***

În vederea analizării situației economico-financiare pe semestrul - I al anului 2015, prezentăm în continuare următorii indicatori:



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID: 9105051939



SR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Valabil până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

DENUMIRE INDICATOR	Realizari 31.12.2014	Realizari 30.06.2015	Grad de indeplinire (col.2 / col.1) %
0	1	2	3
Active imobilizate	319,275,439	330,295,087	103.45
Active circulante	139,635,852	205,831,668	147.41
Datorii mai mici de un an	75,736,632	91,311,878	120.57
Datorii mai mari de un an	59,119,505	101,983,393	172.50
Capital și rezerve	324,055,154	342,831,484	105.79

Valoarea activelor imobilizate a înregistrat o creștere în cursul sem. I – 2015 de 3.45% față de sfârșitul anului 2014 (31.12.2014) ca urmare a achiziției în această perioadă a unui volum important de mașini și echipamente prin investiții.

O creștere importantă la 30.06.2015 față de 31.12.2014 au înregistrat-o activele circulante, cu peste 47%.

Deși valoarea stocurilor este aproximativ la nivelul celor înregistrate la finele anului 2014 (31.12.2014) ponderea covârșitoare a creșterii activelor circulante provine din creșterea creanțelor:

- Creanțele comerciale au crescut cu peste 41 mil. RON (creștere cu peste 40% față de cele înregistrate la 31.12.2015). Creșterea nivelului creanțelor comerciale se datorează creșterii volumului producției și al cifrei de afaceri și în special în ultima lună de raportare (luna Iunie 2015 fiind o lună bună, cu cifra de afaceri mare, comparativ cu cifra de afaceri a lunii Decembrie 2014, când majoritatea clienților din industria auto au fost în concediu de sfârșit de an.
- Alte creanțe, de aproape 20 mil RON rezultate prin înregistrarea subvențiilor de încasat pe proiectele finanțate din fonduri europene.
 - Datoriile, atât cele mai mici de un încât și cele mai mari de un an, au înregistrat creșteri mari, astfel datoriile financiare față de bănci, pe termen lung și scurt au crescut în cele 6 luni din acest an cu peste 21 mil. RON prin accesarea într-o proporție mai mare a liniilor de credit, față de luna decembrie 2014

Accesarea într-o proporție sporită a liniilor de credit la 30.06.2015 este datorată pe de o parte creșterii cifrei de afaceri precum și a volumului mare de plăți efectuate pentru investiții în primele 6 luni ale acestui an.

Capitalurile proprii ale firmei au crescut cu peste 5% față de finele anului 2014, diferența reprezentând prelevări din profitul net aferent anului trecut precum și profitul net realizat pe primul semestru al anului 2015.



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID: 9105051939



SR OHSAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Validat până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

b. contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;

Situația veniturilor și a cheltuielilor pe semestrul - I 2015 comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, se prezintă astfel:

-lei-

DENUMIRE INDICATOR	Realizări		Grad de îndeplinire (col.2 / col.1) %
	30.06.2014	30.06.2014	
0	1	2	3
Cifra de afaceri	222,300,972	235,518,267	105.95
din care export	158,211,940	158,793,303	100.37
Alte venituri	4,302,356	4,604,934	107.03
Total venituri din exploatare	226,603,328	240,123,201	105.97
Variația stocurilor	-812,127	4,993,232	-614.83
Costuri materiale	124,258,720	127,008,501	102.21
Costuri cu energia	10,922,188	11,401,565	104.39
Cheltuieli cu salariile	44,678,982	48,088,393	107.63
Cheltuieli cu amortizările și deprecierea immobilizărilor	14,858,424	11,877,532	79.51
Alte cheltuieli din exploatare	15,235,423	16,076,659	106.08
Total cheltuieli din exploatare	209,141,610	219,445,882	104.93
Rezultat din exploatare	17,461,718	20,677,319	118.42
Cheltuieli cu dobânzile	531,793	335,740	63.13
Alte cheltuieli financiare	4,299,022	5,647,063	131.36
Total cheltuieli financiare	4,830,815	5,982,803	123.85
Venituri din dobânzi	2,306	966	41.89
Alte venituri financiare	4,386,636	4,537,216	103.43
Total venituri financiare	4,388,942	4,538,182	103.40
Rezultat financiar	-441,873	-1,444,621	326.93
Venituri totale	230,992,270	244,661,383	105.92
Cheltuieli totale	213,972,425	225,428,685	105.35
Rezultat brut	17,019,845	19,232,698	113.00
Impozit pe profit curent	2,881,183	0	
Impozit pe profit amânat	-106,794	598,820	-560.72
Rezultat net	14,245,456	18,633,878	130.81

Veniturile totale, inclusiv veniturile din exploatare realizate pe primul semestru al anului 2015 au înregistrat o creștere față de perioada similară a anului precedent de peste 5.9%



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID: 9105051939



SR ONAS 18001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Validat până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

În mod similar și cifra de afaceri realizată în sem. I 2015 este mai mare decât cea realizată în sem. I 2014 cu peste 5.9%. Un aport substanțial l-a avut în această perioadă creșterea cererilor și a contractelor de Corp injector de tip EURO 6 ale partenerului Delphi care au fost sensibil mai mari decât media creșterilor înregistrată pe total COMPA în această perioadă.

Pe de altă parte cheltuielile totale au crescut în această perioadă doar cu un procent de 5.35% având un impact semnificativ asupra Rezultatului brut obținut pe sem. I 2015 care a fost cu 13% mai mare decât cel înregistrat pe sem. I 2014. Ca urmare prelevării în totalitate a impozitului pe profit ca sursă proprie pentru dezvoltare, societatea beneficiază în baza prevederilor OUG 19/2014 de facilitate de scutire de plată a impozitului pe profitul reinvestit, astfel încât pe sem. I 2015 impozitul pe profitul curent se regăsește în totalitate în Rezultatul net. Prin urmare, Rezultatul net obținut pe sem. I 2015 este cu peste 30% mai mare decât cel realizat în perioada similară a anului 2014.

Realizările pozitive obținute pe sem. I 2015 atât la profitul brut cât și la profitul net se datorează, pe de o parte creșterii veniturilor, în special a veniturilor din exploatare, dar și ca urmare a măsurilor deosebite luate de către managementul firmei pentru reducerea tuturor categoriilor de costuri cu impact asupra reducerii costurilor totale pe sem. I 2015.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Calculul *cash - flow-ului* pentru activitatea totală pe semestrul I – 2013.

DENUMIRE INDICATOR		S1	S2	S2-S1
	+ Profit sau pierdere		18,633,878	18,633,878
	+ Amortizări și provizioane		9,675,913	9,675,913
	- Variația stocurilor	59,973,203	58,999,522	973,681
	- Variația creanțelor	83,130,934	142,623,078	-59,492,144
	+ Variația furnizorilor și a conturilor asimilate	65,504,669	77,131,547	11,626,878
	+ Variația clienților creditori	7,605,159	9,269,207	1,664,048
	+ Variația altor datorii	314,997,293	303,245,675	11,751,618
	- Variația altor elemente de activ	341,496,310	355,952,172	14,455,862
	+ Variația altor elemente de pasiv		18,633,878	18,633,878
A	+ = Flux de numerar din activitatea de exploatare			9,289,734
	- Investiții efectuate - total, din care:		23,601,546	-23,601,546
	achiziționate +alte cheltuieli de investiții		20,088,559	-20,088,559
	executate în regie proprie		3,512,987	-3,512,987
B	+ = Flux de numerar din activitatea de investitii			-23,601,546
	+ Variația creditelor și împrumuturilor, din care pentru:	44,305,153	65,464,038	21,158,885
	credite și împrumuturi pentru activitatea curentă	44,305,153	65,464,038	21,158,885
C	+ = Flux de numerar din activitatea financiara			21,158,885
	Disponibilități bănești la începutul perioadei	809,861		
	Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei		7,656,934	
=	+ Flux de numerar net (A+B+C)			6,847,073



ISO 9001:2008
ISO TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID: 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



Fluxul de numerar net la 30.06.2015 este pozitiv. Principalii factori generatori de cash pot fi evidențiați, astfel:

- *Profitul net* realizat al perioadei 01.01.2015-30.06.2015
- *Amortizarea* inclusă în prețul produselor pe perioada sem. I 2015
- Variația între elementele de *activ* și cele de *pasiv*

Factorii cu impact negativ asupra fluxului de numerar net sunt:

- Variația creanțelor
- Investițiile efectuate pe perioada 01.01.2015-30.06.2015

2. ANALIZA ACTIVITAȚII SOCIETĂȚII

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Lichiditatea unei societăți este capacitatea de a dispune de fondurile necesare pentru a-și putea efectua plățile la termen, prin transformarea unor active circulante în disponibilități bănești care să permită efectuarea plăților ce devin exigibile.

Indicele de lichiditate curentă de 2.25 realizat pe semestrul I - 2015 este un indice de lichiditate bun. Reducerea continuă a datoriei față de bănci, factor important ce intră în calculul indicelui de lichiditate curentă, are un impact pozitiv asupra nivelului acestui indicator, asupra stării de sănătate a firmei, asupra capacității de autofinanțare COMPA.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Cheltuieli de capital

În activitatea de investiții s-au utilizat fonduri pentru:

- achiziționarea de utilaje;
- modernizări de utilaje și instalații existente;
- amenajări ale unor spații de producție.

Fondurile necesare desfășurării activității de investiții în sumă de 23,601,546 lei pe semestrul I - 2015 au fost asigurate din surse proprii. Efectele economice prin achiziționarea de utilaje și linii tehnologice noi, sunt:

- creșterea productivității muncii;
- reducerea cheltuielilor de reparații;
- îmbunătățirea fluxului tehnologic;
- creșterea calității pieselor fabricate și reducerea rebuturilor;
- reducerea consumurilor energetice;
- creșterea preciziei de prelucrare a pieselor;



ISO 9001:2008
ISO/TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID: 9105051939



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro



- creșterea siguranței în exploatare a utilajelor;
- reducerea costurilor noncalității;
- mărirea eficienței activității prin operativitate, etc.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Evoluția pe semestrul I - 2015 a elementelor ce constituie veniturile din activitatea de bază este prezentată în tabelul următor: -lei-

DENUMIRE INDICATOR	Realizări 30.06.2014	Realizări 30.06.2015	Grad de îndeplinire (col.2 / col.1) %
0	1	2	3
Producția vândută	219,086,561	233,797,311	106.71
Venituri din vânzarea mărfurilor	3,090,488	906,529	29.33
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	123,923	814,427	657.20
Producția imobilizată	2,983,338	3,512,987	117.75
Alte venituri din exploatare	1,319,018	1,091,947	82.78
Venituri totale din exploatare	226,603,328	240,123,201	105.97

Veniturile totale din exploatare pe sem. I 2015 și în special veniturile din producția vândută au înregistrat o creștere de peste 6% față de sem. I 2014.

Creșterea veniturilor din exploatare provin, așa cum am mai arătat, din creșterea cererilor de component pentru sisteme de injective livrate către partenerii Delphi și Bosch.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL SOCIAL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Pentru asigurarea lichidităților necesare realizării proiectelor de investiții stabilite și a capitalului de lucru, societatea are angajate linii de creditare la ING și BRD, pentru:

- echilibrarea situației economico-financiare și asigurarea necesarului de cash pe tot parcursul activității economice și de producție al firmei;
- eliminarea sincopelor în aprovizionarea cu materii prime și materiale necesare desfășurării activității de producție,
- asigurarea finanțării necesarului de mijloace circulante suplimentare, ca urmare creșterii volumului de producție și al întregii afaceri pe sem. I 2015.



ISO 9001:2008
ISO TS 16949:2009
ISO 14001:2004
Valid until:
13.06.2015
www.tuv.com
ID 9105051939



SR ONAS 15001:2008
Sistem de Management Certificat
Nr. cert: TRR 126 0105
Validat până la 13.06.2015



compa s.a. ROMANIA, SIBIU, 550234, Henri Coandă, 8
Tel.+40 269 239400 / 230888; Fax +40 269 212204 / 237770; www.compa.ro

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate

În această perioadă nu au existat situații privind modificarea drepturilor deținătorilor de valori mobiliare emise de COMPA.

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

4.1. În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu au existat tranzacții majore încheiate, cu influență semnificativă asupra activității firmei.

DIRECTOR GENERAL

IOAN DEAC

DIRECTOR ECONOMIC

MICLEA IOAN

Formular **S1045_A1.0.0**
 Conform OMFP nr. 773/2015
 Data actualizarii pe site anaf.ro: 21.07.2015

Raportare contabila semestrială *

Suma de control 342.831.484	Tip formular IT
Data raportarii 30.06.2015	Anul 2015

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea
S.C. COMPA SA

Bifati daca este cazul

- Mari contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
- Sucursala

FORMULAR VALIDAT

Listare **Deblocare**

* Numar inregistrare in Registrul Comertului J32/129/1991	* Cod Unic de Inregistrare 788767	
* Cod CAEN și denumire activitate 2932--Fabric.alte piese si accesorii pt.autovehicule si pt.motoare de autovehicule	Selecteaza	
* Forma de proprietate 34--SC pe actiuni	Selecteaza	
Strada HENRI COANDA	Numar 8	
Bloc	Scara	Apartament
Telefon 0269239400	e-mail office@compa.ro	
* Localitatea Sibiu		
* Județ Sibiu	Sector	

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica

* **Administrator**
Nume si prenume
DEAC IOAN

Semnatura

* **Intocmit**
Nume si prenume
MICLEA IOAN

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

* Alta persoana, imputernicita, conform legii ?

** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR

*) Raportare contabilă la data de 30 iunie 2015 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, aprobate prin Ordinul viceprim-ministrului, ministrul finantelor publice nr. 1.286/2012, cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

Precizări privind semnăturile

Raportările contabile la 30 iunie 2015 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora. Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit raportările contabile la 30 iunie 2015 se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Raportările contabile la 30 iunie 2015 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.

Indicatori	Capitaluri - total	Profit/ pierdere
Campuri cu valori calculate	342.831.484	18.633.878

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2015 (lei) Resetează acest tabel (Cod 10)			
Denumirea elementului	Nr. rand	Sold la:	
		01.01.2015	30.06.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 203 + 205 + 206 + 2071 + 208 - 2803 - 2805 - 2806 - 2808 - 2903 - 2905 - 2906 - 2907 - 2908)	01	4.480.741	4.482.468
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 223 + 224 + 231 + 235 - 2811 - 2812 - 2813 - 2814 - 2815 - 2816 - 2911 - 2912 - 2913 - 2914 - 2915 - 2916 - 2931 - 2935)	02	307.907.620	319.672.820
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03		
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 2671 + 2672 + 2673 + 2674 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2961 - 2962 - 2963 - 2964 - 2965 - 2966* - 2968*)	04	2.608.932	2.691.932
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 01 + 02 + 03 + 04)	05	314.997.293	326.847.220
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 311 + 321 + 322 + 323 + 327 + 328 + 331 + 341 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 351 + 354 + 357 + 358 + 371 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 3941 - 3945 - 3946 - 3951 - 3952 - 3953 - 3954 - 3957 - 3958 - 397 - 398 - 4428)	06	59.973.203	58.999.522
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element), (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 409 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 4652 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	07	81.855.417	142.394.720
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 5113 + 5114 - 595 - 596 - 598)	08		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	09	809.861	7.656.934
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 06 + 07 + 08 + 09)	10	142.638.481	209.051.176
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 12 + 13), din care:	11	1.275.517	228.359
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	12	1.275.517	228.359
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	13		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 2695 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	14	72.991.632	86.400.753
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 10 + 12 - 14 - 21 - 24 - 27)	15	68.177.366	117.967.657
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 05 + 13 + 15)	16	383.174.659	444.814.877
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 2695 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	17	44.423.349	65.464.038

A	B	1	2
H. PROVIZIOANE (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1517 + 1518)	18	135.645	135.645
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 20 + 23 + 26), din care:	19	17.305.511	41.294.835
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 21 + 22), din care:	20	15.898.323	39.558.778
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)	21	1.629.216	3.311.728
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)	22	14.269.107	36.247.050
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 24 + 25), din care:	23	1.407.188	1.736.057
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	24	1.115.784	1.599.397
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	25	291.404	136.660
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 27 + 28), din care:	26		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478)	27		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30 + 31 + 32 + 33 - 34 + 35 - 36), din care:	29	16.415.824	16.558.275
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	21.882.104	21.882.104
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare ****) (ct. 1027)	32		
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028) SOLD C ►	33		
SOLD D ►	34		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) SOLD C ►	35		
SOLD D ►	36	5.466.280	5.323.829
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	166.037.208	166.037.208
IV. REZERVE (ct. 1061 + 1063 + 1068)	39	102.364.202	125.425.173
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de moneda funcțională (ct. 1072) SOLD C ►	40		
SOLD D ►	41		

Acțiuni proprii (ct. 109)	42		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	43		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	44		
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117) SOLD C ▶	45	16.000.142	16.825.302
	SOLD D ▶	46	0
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118) SOLD C ▶	47	0	
	SOLD D ▶	48	648.352
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121) SOLD C ▶	49	23.886.130	18.633.878
	SOLD D ▶	50	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	51		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29 + 37 + 38 + 39 + 40 - 41 - 42 + 43 - 44 + 45 - 46 + 47 - 48 + 49 - 50 - 51)	52	324.055.154	342.831.484
Patrimoniul public (ct. 1026)	53		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 52 + 53)	54	324.055.154	342.831.484
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 5507370390 / 10516709338		

Semnături ▶

Administrator

Nume și prenume
DEAC IOAN

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume
MICLEA IOAN

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

****) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2015 (lei)				Resetează acest tabel (Cod 20)	
Denumire indicator		Nr. rand	Realizări aferente perioadei de raportare		
			01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	
A		B	1	2	
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	01	222.300.972	235.518.267	
	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	02	219.086.561	233.797.311	
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	3.090.488	906.529	
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04			
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	05	123.923	814.427	
2	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct. 711)	06	812.127		
	SOLD C ►	07	0	4.993.232	
	SOLD D ►				
3	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	2.983.338	3.512.987	
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	09	2.983.338	3.512.987	
5	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10			
6	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	11	374.432	888	
7	Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 755)	12			
8	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	13			
9	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	14			
10	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	15			
11	Alte venituri din exploatare (ct. 758)	16	944.586	1.091.059	
	- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	919.698	1.047.567	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		18	227.415.455	235.129.969	
12	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	19	113.788.420	117.578.302	
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 608)	20	7.511.951	8.739.954	
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	21	10.922.188	11.401.565	
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	22	3.068.821	859.554	
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	110.472	169.309	
13	Cheltuieli cu personalul (rd. 25+ 26), din care:	24	44.678.982	48.088.393	

A		B	1	2
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	25	35.241.709	39.408.860
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	26	9.437.273	8.679.533
14	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 28 - 29)	27	14.938.966	11.877.532
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	28	14.938.966	11.877.532
	a.2) Venituri (ct. 7813 + 7816)	29		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 31- 32)	30	-80.542	-2.201.620
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	31	-19.680	5.212
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	32	60.862	2.206.832
15	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 34 la 42)	33	15.235.423	18.278.279
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	34	13.303.796	15.959.501
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	35	693.736	874.779
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	157.632	256.834
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	37	351.344	
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct. 655)	38		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	42	728.915	1.187.165
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43		
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44		
	- Venituri (ct. 7812)	45		
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 19 la 22 - 23 + 24 + 27 + 30 + 33 + 43)	46	209.953.737	214.452.650
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 18 - 46)	47	17.461.718	20.677.319
	- Pierdere (rd. 46 - 18)	48	0	0
16	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49		

17	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	50		
18	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51		
19	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	52		
20	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53		
21	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	54	4.386.636	4.537.104
22	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	55	2.306	966
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56		
23	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57		
24	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	58		
25	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	59		112
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 57 + 58 + 59)		60	4.388.942	4.538.182
26	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61		
	- Cheltuieli (ct. 686)	62		
	- Venituri (ct. 786)	63		
27	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64		
28	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65		
29	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66	531.793	335.740
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67		
30	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	68	4.299.022	5.647.063
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 61 + 64+ 65 + 66 + 68)		69	4.830.815	5.982.803
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 60 - 69)	70	0	0
	- Pierdere (rd. 69 - 60)	71	441.873	1.444.621
VENITURI TOTALE (rd. 18 + 60)		72	231.804.397	239.668.151
CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 69)		73	214.784.552	220.435.453
31 PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
	- Profit (rd. 72 - 73)	74	17.019.845	19.232.698

	- Pierdere (rd. 73 - 72)	75	0	0
32	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	2.881.183	
33	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	77		598.820
34	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	78	106.794	
35	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79		
36	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
	- Profit (rd. 74 - 76 -77 + 78 - 79)	80	14.245.456	18.633.878
	- Pierdere (rd. 75 + 76 + 77 - 78 + 79) (rd. 76 + 77 + 79 - 74 - 78)	81	0	0
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 3465001520 / 10516709338		

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

DEAC IOAN

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

MICLEA IOAN

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Legea nr. 571/ 2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2015 (lei) Resetează acest tabel (Cod 30)				
I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	1	18.633.878	
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0	
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
A	B	1	2	3
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	04	6.215.173	6.133.427	81.746
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	6.215.173	6.133.427	81.746
- peste 30 de zile	06	3.204.965	3.204.965	
- peste 90 de zile	07	2.836.976	2.836.976	
- peste 1 an	08	173.232	91.486	81.746
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
Obligații restante față de alți creditori	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadență –total (rd. 20 la 22), din care:	19			
- restante după 30 de zile	20			
- restante după 90 de zile	21			
- restante după 1 an	22			
Dobânzi restante	23			

A	B	1	2
III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	24	1.673	1.746
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	25	1.653	1.800
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30		
- impozitul datorat la bugetul de stat	31		
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32		
- impozitul datorat la bugetul de stat	33		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	34		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38		
- impozitul datorat la bugetul de stat	39		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42		
- impozitul datorat la bugetul de stat	43		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44		19.006
- impozitul datorat la bugetul de stat	45		3.041
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46		

A	B	1	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53		
- impozitul datorat la bugetul de stat	54		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55		58.369
- impozitul datorat la bugetul de stat	56		9.339
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57		8.736.641
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		8.317.231
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		419.411
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă**)	60		84.991
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		12.933.727
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		12.933.727
V. Tichete de masa	Nr. rand	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		1.728.241
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare***)	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	65	3.749.303	4.001.553
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68	3.749.303	4.001.553
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70	3.749.303	4.001.553

- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	5.732.528	21.843.947
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84), din care:	75	2.584.578	2.584.578
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76	2.584.578	2.584.578
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	815.148	815.148
- părți sociale emise de rezidenți	79	1.769.430	1.769.430
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	99.389.721	116.716.435
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct.411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	60.966.468	63.784.019
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 411 + din ct. 413)	89	15.964.210	12.933.727
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	57.107	7.302
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96), din care:	91	6.956.467	26.310.858
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	92	26.733	35.255
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	4.272.375	4.848.164
- subvenții de încasat (ct. 445)	94	2.627.795	21.406.934

- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	96	29.564	20.505
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	99		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.101 la 103), din care:	100	4.461.789	733.974
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	101	2.662.669	
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	102	1.765.705	633.187
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	103	33.415	100.787
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104		
- de la nerezidenți	105		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici*****)	106		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 108 la 114), din care:	107		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	109		
- părți sociale emise de rezidenți	110		
- obligațiuni emise de rezidenți	111		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	112		
- acțiuni emise de nerezidenți	113		
- obligațiuni emise de nerezidenți	114		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	115		
Casa în lei și în valută (rd. 117 + 118), din care:	116	9.674	14.673
- în lei (ct. 5311)	117	9.633	14.673
- în valută (ct. 5314)	118	41	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 120 + 122), din care:	119	437.730	7.631.245

- în lei (ct. 5121), din care:	120	286.312	5.444.209
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	121		
- în valută (ct. 5124), din care:	122	151.418	2.187.036
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	123		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 125 + 126), din care:	124		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	125		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	126		
Datorii (rd. 128 + 131 + 134 + 137 + 140 + 143 + 146 + 149 + 152 + 155 + 158 + 159 + 163 + 165 + 166 + 171 + 172 + 173 + 174 + 180), din care:	127	125.636.526	153.600.850
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 129 + 130), din care:	128		
- în lei	129		
- în valută	130		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 132 + 133), din care:	131		
- în lei	132		
- în valută	133		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 135 + 136), din care:	134	53.747.889	65.464.038
- în lei	135	2.583.007	2.097.184
- în valută	136	51.164.882	63.366.854
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 138 + 139), din care:	137		
- în lei	138		
- în valută	139		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 141+ 142), din care:	140		
- în lei	141		
- în valută	142		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 144 + 145), din care:	143		
- în lei	144		
- în valută	145		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 147 + 148), din care:	146	2.506.857	
- în lei	147		
- în valută	148	2.506.857	
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 150 + 151), din care:	149		
- în lei	150		
- în valută	151		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 153 + 154), din care:	152		
- în lei	153		
- în valută	154		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 156 + 157), din care:	155		
- în lei	156		
- în valută	157		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	158		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 160 + 161), din care:	159		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	160		
- în valută	161		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	162		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	163	58.501.841	77.131.547
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419)	164	36.787.248	51.756.944
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	165	3.732.112	4.311.915
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 167 la 170), din care:	166	4.846.335	3.312.435
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	167	2.352.596	2.411.352
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	168	2.493.739	901.083
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	169		
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	170		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct. 451)	171		

Sume datorate acționarilor (ct. 455)	172				
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	173				
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 175 la 179), din care:	174	2.301.492	3.380.915		
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	175	46.945	1.289.344		
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ²⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	176	445.556	355.514		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	177	1.808.991	1.736.057		
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	178				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	179				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	180				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici*****)	181				
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	182				
- acțiuni cotate ³⁾	183	21.882.104	21.882.104		
- acțiuni necotate ⁴⁾	184				
- părți sociale	185				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	186				
Brevete si licențe (din ct.205)	187				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	188	10.308	11.758		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	30.06.2014	30.06.2015		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	189				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	190				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	191				
XI. Capital social vărsat	Nr. rand	30.06.2014		30.06.2015	
		Suma (col.1)	%⁵⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁵⁾ (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁵⁾ (rd. 193 + 196 + 200 + 201 + 202 + 203), din care:	192	21.882.104	X	21.882.104	X

A		B	1	2	3	4
deținut de instituții publice (rd. 194 + 195), din care:		193		0		0
deținut de instituții publice de subordonare centrală;		194		0		0
deținut de instituții publice de subordonare locală;		195		0		0
deținut de societățile cu capital de stat, din care:		196		0		0
cu capital integral de stat;		197		0		0
cu capital majoritar de stat;		198		0		0
cu capital minoritar de stat;		199		0		0
deținut de regii autonome		200		0		0
deținut de societățile cu capital privat		201	21.882.104	100	21.882.104	100
deținut de persoane fizice		202		0		0
deținut de alte entități		203		0		0
XII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****				Nr. rand	Sume (lei)	
					30.06.2014	30.06.2015
A		B	1	2		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		204				
creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		205				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		206				
creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		207				
XIII. Venituri obținute din activități agricole *****				Nr. rand	Sume (lei)	
					30.06.2014	30.06.2015
A		B	1	2		
Venituri obținute din activități agricole		208				

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: 1544337428 / 10516709338

Semnături ▶

Administrator

Nume si prenume
DEAC IOAN

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume
MICLEA IOAN

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

*) Pentru statutul de „persoane juridice asociate” se vor avea în vedere prevederile art.124[^]20 lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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, cu modificările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial 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 alin. (1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003, 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) La secțiunea „XI Capital social vărsat”, la rd. 193-203, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 192.