

ROMAERO

RAPORT FINANCIAR SEMESTRIAL

2021



ROMAERO S.A. (RORX) - Raport Financiar Semestrial la 30.06.2021

CUPRINS RAPORT FINANCIAR SEMESTRIAL

- I. RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE LA 30 IUNIE 2021
- II. RAPORTAREA CONTABILĂ SEMESTRIALĂ ÎNCHEIATĂ LA DATA DE 30 IUNIE 2021
- III. DECLARAȚIA CONDUCERII ROMAERO S.A.

Dată raport:

Denumirea entității emitente: ROMAERO S.A.

Sediul social: B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, București

Numărul de telefon/fax: 021.599.41.04/ 021.599.41.05

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 1576401

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/3940/1991

Capital social subscris și vărsat: 17.368.942,50 Lei

Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - sistemul alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX”

Către: Bursa de Valori București

Autoritatea de Supraveghere Financiară

Ref.: Raport curent conform prevederilor din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare

Eveniment important de raportat:

Raportul semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2021

Societatea ROMAERO S.A. (“ROMAERO”) informează acționarii și investitorii cu privire la publicarea Raportului semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2021, întocmit în conformitate cu prevederile art. 65 și 66 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

ROMAERO S.A.

B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, București, România; Tel +4021 599.41.04, Fax +4021 599.41.04;

Nr. ordine Registrul Comerțului: J40/3940/1991, Cod unic de înregistrare: 1576401,
Capital social subscris și vărsat: 17.368.942,50 Lei

Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46

office@romaero.com, www.romaero.com

**Anexa 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018
privind emitenții de instrumente financiare și
operațiuni de piață**

Baza raportului:

Data raportului:

Denumirea emitentului:

ROMAERO S.A. ("ROMAERO")

Sediul social:

București, str. Ficusului, nr. 44, Sector 1

Număr de telefon/ fax:

+4021 599.41.04

Web/ Email:

office@romaero.com, www.romaero.com

Codul unic de înregistrare la O.R.C.:

1576401 atribut fiscal RO

Număr de ordine în Registrul Comerțului:

J40/3940/1991

Cod LEI:

254900BVE55BYPKDDY46

Capital social subscris și vărsat:

17.368.942,50 lei

Piața reglementată pe care se

***tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - sistemul
alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX”***

Principalele caracteristici ale valorilor
mobiliare emise:

6.947.577 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune, în forma dematerializată, nominative, ordinare, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul ROMAERO din data de 15.01.1997.

Reglementări contabile aplicabile:

Ordinul nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Moneda de raportare:

Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel

Perioada raportată:

Semestrul I al exercițiului financiar 2021

INTRODUCERE

Raportul Consiliului de Administrație al ROMAERO S.A. pentru primul semestru al 2021 prezintă evenimentele și tranzacțiile semnificative pentru înțelegerea modificărilor în poziția financiară și performanța companiei, ce au avut loc în perioada ianuarie – iunie 2021.

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Performanța financiară

Societatea nu are Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 aprobat de către A.G.A. Indicatorii din coloanele „planificat” din tabelele incluse în prezentul raport reprezintă valorile cuprinse în proiectului de buget al societății aprobat conform Deciziei CA nr.14 din data 31.05.2021. În primele 6 luni ale anului 2021, ROMAERO a înregistrat o pierdere de 22.475.045 lei. Principalii indicatori ai contului de profit și pierdere sunt prezentați în tabelul de mai jos:

Indicator (Mii Lei)	Semestrul I An 2021		Creștere/scădere (%)
	Planificat	Realizat	
Venituri din exploatare	48.223	45.046	-6,59
Cheltuieli de exploatare	58.199	61.946	6,44
Venituri financiare	2.770	6.010	116,97
Cheltuieli financiare	13.562	11.585	-14,58
Cheltuiala cu impozitul pe profit, netă	-	-	-
Profit net (pierdere)	(20.768)	(22.475)	Nota *)

Nota *) Societatea a înregistrat o depășire cu 8,22% a pierderii planificate.

1.2. Variația principalelor elemente de poziție financiară la 30 iunie 2021 este prezentată mai jos:

Indicatori (lei)	31 decembrie 2020	30 iunie 2021	Variația (%)
Active imobilizate	834.377.092	828.292.609	-0,73%
Active circulante	91.059.259	100.753.739	10,65%
Cheltuieli în avans	4.847.472	2.953.998	-39,06%
Total Active	930.283.823	932.000.346	0,18%
Datorii pe termen lung	536.004.150	540.703.461	0,88%
Datorii curente	82.721.672	106.390.665	28,61%
Total datorii	618.725.822	647.094.126	4,58%
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli, precum și venituri în avans	26.195.509	23.311.509	-11,01%
Capitaluri proprii	285.362.492	261.594.711	-8,33%
Total Pasive	930.283.823	932.000.346	0,18%

Activele imobilizate au înregistrat o diminuare cu 0,27% față de nivelul înregistrat la 31 decembrie 2020, în principal ca efect al amortizării acestora. Societatea nu a efectuat înstrăinări sau alte acte de dispoziție cu efect pe termen lung asupra unor active imobiliare, cu excepția aprobării de principiu pentru declanșarea procedurii de valorificare a activelor prevăzute în Planul de Restructurare a obligațiilor bugetare conform OG 6/2019 (Hotărârea AGEA nr.4 din 09.03.2021).

Activele circulante au înregistrat o creștere cu 10,65% față de 31 decembrie 2020 datorită unor comenzi în curs de execuție în cadrul activității de întreținere și reparații aeronave militare, precum și a înregistrării creanțelor generate de aplicarea OUG 132/2020.

Cheltuielile generate de implementarea măsurilor din Planul de Restructurare a datoriilor bugetare reprezintă 54% din **totalul cheltuielilor în avans** înregistrate la 30.06.2021.

Impozitele locale datorate pentru anul 2021 reprezintă aproximativ 30% din **totalul cheltuielilor în avans** înregistrate la 30.06.2021.

Datoriile curente au crescut cu 28,61% față de valorile de la 31 decembrie 2020.

Activele imobilizate reprezintă 88,87% din activele totale la 30.06.2021 față de 90,55% la 30.06.2020.

1.3. ELEMENTE DE BILANȚ

-Lei-

Denumirea elementului	Sold la 31.12.2020	Sold la 30.06.2021	(%)
A	1	2	3=2/1
TOTAL ACTIVE, din care:	930.283.823	932.000.346	100,18
Active imobilizate	834.377.092	828.292.609	99,27
Active circulante, din care:	91.059.259	100.753.739	110,65
<i>Stocuri</i>	<i>48.103.986</i>	<i>57.476.208</i>	119,48
<i>Creanțe comerciale și alte creanțe</i>	<i>36.859.138</i>	<i>39.938.856</i>	108,36
<i>Casa și conturi la bănci</i>	<i>6.096.135</i>	<i>3.338.675</i>	54,77
Cheltuieli în avans	4.847.472	2.953.998	60,94
TOTAL CAPITALURI PROPRII, DATORII ȘI PROVIZIOANE, din care:	930.283.823	932.000.346	100,18
Datorii totale	618.725.822	647.094.126	104,58
Provizioane	8.090.740	7.381.415	91,23
Subvenții pentru investiții	18.104.769	15.930.094	87,99
Total capitaluri proprii, din care:	285.362.492	261.594.711	91,67
Capital social	17.368.942	17.368.942	100,00
Rezerve din reevaluare	802.410.252	802.410.252	100,00
Rezerve	6.247.877	6.247.877	100,00
Rezultat reportat	(484.892.334)	(541.957.315)	111,77
Rezultatul la sfârșitul perioadei de raportare	(55.772.245)	(22.475.045)	40,30

1.4. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori (lei)	Semestrul I An 2020	Semestrul I An 2021	(%)
Cifra de afaceri netă	45.310.513	18.950.268	41,82%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	(5.862.033)	10.364.945	-176,81%
Venituri din subvenții de exploatare	9.094.900	9.002.580	98,98%
Alte venituri din exploatare	5.869.369	6.727.859	114,63%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	54.412.749	45.045.652	82,79%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	8.189.263	4.603.159	56,21%
Alte cheltuieli materiale	795.237	237.622	29,88%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	3.261.016	2.544.207	78,02%
Cheltuieli privind mărfurile	1.452.472	489.756	33,72%
Reduceri comerciale primite	2.682	0	N/A
Cheltuieli cu personalul	42.045.632	34.633.994	82,37%
Salarii și indemnizații	40.581.825	33.726.155	83,11%
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.463.807	907.839	62,02%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	4.613.838	6.126.621	132,79%
Ajustări de valoare privind activele circulante	1.392.319	4.660.982	334,76%
Alte cheltuieli de exploatare	18.650.531	9.359.314	50,18%
Ajustări privind provizioanele	(5.383.952)	(709.326)	13,17%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	75.013.674	61.946.329	82,58%
PIERDEREA DIN EXPLOATARE	(20.600.925)	(16.900.677)	82,04%
Venituri din dobânzi	1.067	1.406	131,77%
Alte venituri financiare	4.674.318	6.008.906	128,55%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	4.675.385	6.010.312	128,55%
Cheltuieli privind dobânzile	2.747.716	3.279.242	119,34%
Alte cheltuieli financiare	5.452.457	8.305.438	152,32%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	8.200.173	11.584.680	141,27%
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)	(3.524.788)	(5.574.368)	158,15%
VENITURI TOTALE	59.088.134	51.055.964	86,41%
CHELTUIELI TOTALE	83.213.847	73.531.009	88,36%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă)	(24.125.713)	(22.475.045)	93,16%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE	(24.125.713)	(22.475.045)	93,16%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE REVIZUIT(Ă)	(24.125.713)	(22.475.045)	93,16%

Veniturile din subvenții de exploatare au înregistrat o scădere de cca. 1% față de 30.06.2020 în principal ca urmare a diminuării veniturilor aferente proiectului Clean Sky2 RACER.

Alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere de cca 15% față de 30.06.2020 în principal ca urmare a reclasificării veniturilor aferente lipsei folosinței spațiului ocupat de cele 7 aeronave proprietate TENDER S.A..

Indicatorul **alte cheltuieli materiale** înregistrează o scădere de cca 70% față de sem I 2020, acesta reflectând diminuarea consumului de scule de natura obiectelor de inventar ca urmare a reducerii volumului de activitate.

Indicatorul **alte cheltuieli financiare** a crescut cu cca. 52% de la 5,5 milioane lei în semestrul I 2020 la 8,3 milioane lei, în principal ca urmare a influenței nefavorabile a cursului de schimb valutar RON/USD, mai accentuată în Sem. I 2021 față de Sem. I 2020.

1.5. Principalii indicatori prezentați comparativ cu semestrul I al anului precedent

Tabel 1.5.1.

(mii lei)

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat Sem I 2020	Semestrul I 2021		4=3/2 (%)	5=3/1 (%)
			Planificat	Realizat		
A	B	1	2	3	4	5
1.	Venituri totale:	59.088	50.993	51.056	100,12	86,41
1.1	Venituri din exploatare, din care:	54.413	48.223	45.046	93,41	82,79
1.1.1.	• Venituri operaționale	49.375	43.031	31.512	73,23	63,82
1.2	Venituri financiare	4.675	2.770	6.010	216,97	128,56
2.	Cheltuieli totale:	83.214	71.761	73.531	102,47	88,36
2.1	Cheltuieli de exploatare	75.014	58.199	61.946	106,44	82,58
2.1.1.	• Cheltuieli operaționale	37.654	35.904	24.761	68,96	65,76
2.2	Cheltuieli financiare	8.200	13.562	11.585	85,42	141,28
3.	Rezultatul brut- pierdere, din care:	(24.126)	(20.768)	(22.475)	108,22	93,16
3.1.	• Rezultatul operațional	11.722	7.127	6.751	94,72	57,60
4.	Cheltuiala totală la 1.000 lei venituri totale	1.408,31	1.407,27	1.440,20	102,34	102,26
5.	Cheltuiala de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	1.378,60	1.206,87	1.375,17	113,95	99,75

Factorii principali care au influențat nefavorabil rezultatul perioadei sunt:

- ✓ Restricțiile impuse, începând cu prima parte a anului 2020, au afectat profund întreaga industrie aerospațială. În acest context, ROMAERO S.A., o companie cu cele două linii principale de activitate (fabricarea de aerestructuri și prestarea de servicii pentru aeronave civile) conectate direct cu piața aviației comerciale, a înregistrat o scădere severă a veniturilor. Deși s-au implementat toate măsurile identificate, în încercarea de a evita această

situație, efectele neprevăzute ale pandemiei SARS-COV-2 au condus, în principal, la pierderea brută înregistrată în semestrul 1 al exercițiului financiar 2021.

- ✓ Creșterea cheltuielilor cu amortizarea ca urmare a punerii în funcțiune a investițiilor efectuate în anul 2020 cu cca. 33%.
- ✓ În cursul anului 2020 ROMAERO S.A. a continuat să aplice politica riguroasă și prudentă, privind calculul și înregistrarea contabilă a unor creanțe generate din continuarea derulării unor operațiuni comerciale mai vechi, contrar voinței companiei – în principal găzduirea (forțată) a unui număr de opt aeronave dezafectate ce aparțin unor companii românești intrate în faliment – situație care obligă ROMAERO să constituie provizioane în cuantum de 100% pentru toate sumele de încasat de la debitorii în faliment, cu un impact în semestrul 1 al anului 2021 de peste 5,5 milioane lei.

Tabel 1.5.2.

(Lei)

INDICATORUL	Sem I 2020	Sem I 2021	(%)
1.Venituri operationale - total, din care:	49.375.375	31.511.959	63,82
1.1.Cifra de afaceri*)	39.774.607	18.950.268	47,64
1.2.Venituri af. costului productiei in curs de executie	(1.295.542)	10.364.945	
1.3. Venituri din subventii de exploatare	5.360.404	2.196.746	40,98
2.Cheltuieli operationale - total, din care:	37.653.624	24.760.683	65,76
2.1.Cheltuieli directe	14.141.734	9.496.467	67,15
2.2.Cheltuielile indirecte capitalizate in costul de productie	23.511.890	15.264.215	64,92
3. Rezultatul brut operational (1-2)	11.721.751	6.751.276	57,60
4. Alte venituri din exploatare - total, din care:	5.037.374	13.533.693	268,67
4.1.Venituri subventii de expl af Legii 19/20 și Legii 232/16	3.734.496	987.215	26,44
4.2. Venituri din subventii pentru investitii	1.072.730	6.805.834	634,44
4.3. Alte venituri de exploatare	5.766.054	5.740.644	99,56
5. Alte cheltuieli de exploatare - total din care:	40.644.526	32.526.833	80,03
5.1. Cheltuielile indirecte inregistrate direct pe rezultat	27.375.893	25.041.870	113,86
5.2. Cheltuieli de natură salarială af. Legii 232/16	3.734.496	6.805.834	182,24
5.3. Cheltuieli privind accesoriile	9.534.137	679.129	7,12
6. Ajustari de valoare privind activele imobilizate	707.157	707.157	100,00
7. Ajustari de valoare privind activele circulante	1.392.319	4.660.982	334,76
8. Ajustari privind provizioanele	(5.383.952)	(709.326)	13,17
9.Rezultatul din exploatare - pierdere (3+4-5-6-7-8)	(20.600.925)	(16.900.677)	82,04

*)Pentru comparabilitate Cifra de afaceri af. Sem.1 an 2020 a fost ajustată cu veniturile aferente găzduirii (forțată) a unui număr de opt aeronave dezafectate ce aparțin unor companii românești intrate în faliment acestea fiind evidențiate la pct.4.3 Alte venituri din exploatare

1.6. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATOR	Formula de calcul	Prag /trend	Sem I 2020	Sem I 2021
I. Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea curentă (Lc) (indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	>2	1,10	0,95
Lichiditatea imediată (Li) (indicatorul test acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	>0,8	0,52	0,41
II. Indicatori de risc				
Grad de îndatorare (Gi)	(Capital imprumutat / Capital propriu)*100	% < 50	27,08	64,71
III. Indicatori de activitate (de gestiune)				
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/ Stoc mediu	% ↑	1,88	0,66
Numărul de zile de stocare	(Stocuri/Cifra de Afaceri)*180	zile ↓	191	546
Viteza de rotație a debitelor - clienți	(Creanțe comerciale/Cifra de Afaceri)*180	zile ↓	25	49
Viteza de rotație a creditelor-furnizori	(Datorii comerciale/Cifra de Afaceri)*180	zile ↑	98	312
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	x	0,11	0,05

NB: Viteza de rotație a activelor imobilizate este calculată prin anualizarea cifrei de afaceri semestriale (360 zile/180 zile).

Indicatorul „grad de îndatorare” înregistrează o creștere semnificativă ca urmare a contractării unui credit bancar pentru a putea îndeplini condiția de achitare a 15% din datoriile bugetare restante ce au făcut obiectul aplicării prevederilor OG 6/2019, respectiv restructurarea datoriilor bugetare restante.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ROMAERO S.A. ÎN SEMESTRUL I 2021

2.1. Elemente și tendințe generale în industria aeronautică și de apărare

ROMAERO S.A. ("Compania") este persoană juridică română având forma juridică de societate pe acțiuni de tip deschis conform Actului Constitutiv și reglementărilor aplicabile.

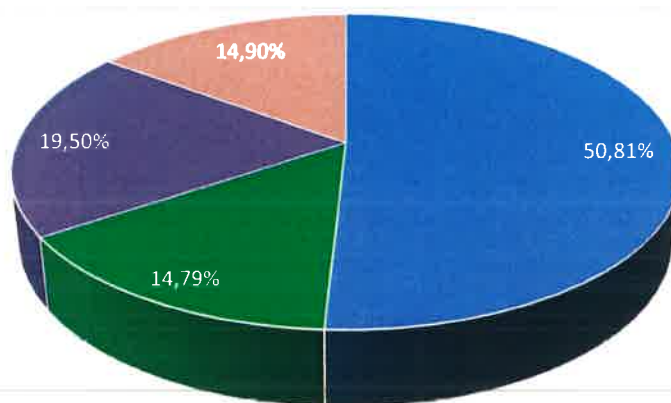
Activitatea principală desfășurată de societate este Fabricarea de aeronave și nave spațiale – cod CAEN 3030. Obiectul de activitate secundar conform Actului Constitutiv constă în:

- repararea și întreținerea aeronavelor - cod CAEN (3316);
- servicii de testări și analize tehnice - cod CAEN (7120);

- cercetare – dezvoltare în alte științe naturale și inginerie cod CAEN (7219).

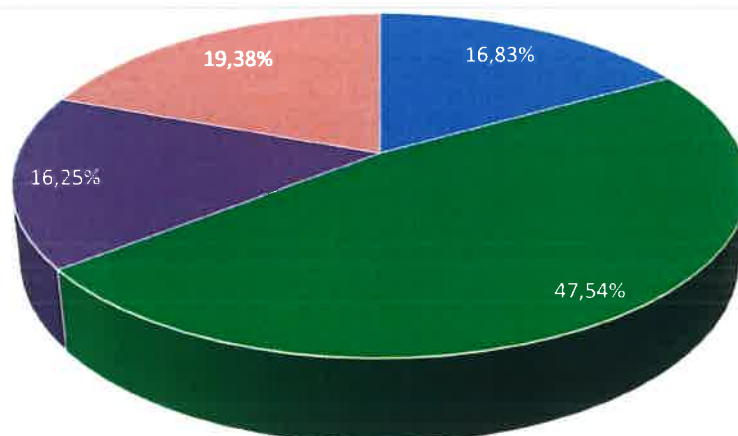
În semestrul I al anului 2021, activitățile principale au constat în lucrări de întreținere și reparații avioane, construcții aerostucturi, confecții neavionabile, precum și furnizare piese de schimb, agregate și componente din instalațiile aeronavelor.

Ponderea afacerilor în total cifra de afaceri în semestrul I din anul 2021 este prezentată în graficul de mai jos:



- Fabricație aerostucturi
- Mentenanță și reparații aeronave civile
- Mentenanță și reparații aeronave militare
- Alte activități

Ponderea afacerilor în total cifra de afaceri în semestrul I din anul 2020 este prezentată în graficul de mai jos:



- Fabricație aerostucturi
- Mentenanță și reparații aeronave civile
- Mentenanță și reparații aeronave militare
- Alte activități

Compania nu a fost implicată în fuziuni sau acțiuni semnificative de reorganizare.

Pentru redresarea societății, acționariatul, prin administratorii desemnați, a adoptat și implementat în continuare măsuri de restructurare a activității, axate preponderent pe servicii adresate operatorilor și proprietarilor de aeronave civile, eficientizarea fluxurilor de producție și creșterea

competitivității în aria serviciilor prestate pentru clienții civili, fără a deține disponibilități financiare pentru investiții în re tehnologizarea, reabilitarea unităților de producție și de prestări servicii, eficientizarea energetică și relansarea activității societății și, chiar dacă cifra de afaceri realizată în semestrul I al anului 2021 a înregistrat o diminuare cu cca. 58% față de cea realizată în semestrul I al anului 2020 a reușit să diminueze pierderea perioadei doar cu aproximativ 7%, în condițiile în care impactul măsurilor adoptate la nivel global și național în scopul prevenirii răspândirii SARS-CoV-2 a afectat major industria aeronautică.

Obiectivul principal al ROMAERO este de a continua activitatea ca partener al liderilor/integratorilor pieței globale din domeniul aeronautic prin încheierea de contracte ferme și de a dezvolta activitățile de întreținere și reparații avioane civile și militare, onorând cerințele clienților la termenele stabilite și în condițiile de calitate corespunzătoare.

Acest obiectiv va fi urmărit în continuare prin reducerea costurilor ca rezultat al creșterii productivității muncii și altor măsuri de natură managerială.

Întrucât nivelul de calitate necesar al produselor aeronautice pentru menținerea certificării aeronautice este foarte ridicat, competiția între producătorii de aeronave se rezumă în fapt la prețuri, la respectarea termenelor de livrare contractuale și la participarea la risc. În acest sens societatea are ca preocupare să-și dezvolte capacitatea de a fabrica produse noi împreună cu parteneri puternici și să co-finanțeze fabricația, recuperând investiția după vânzarea produselor.

În continuare, clienții vizați de ROMAERO sunt:

- Proprietarii și operatorii de flote aeriene semnificative care au în exploatare avioane mediu curier – pentru serviciile de mentenanță/reparații;
- Producătorii de avioane/furnizorii integratori care doresc să își externalizeze producția către un partener fiabil, cu beneficiul suplimentar al unor costuri competitive.

Principalele direcții de acțiune pentru eficientizarea activității ROMAERO S.A. sunt:

1. Dezvoltarea capacităților industriale ale ROMAERO S.A în domeniul industriei de apărare, pentru susținerea efortului de înzestrare a instituțiilor din cadrul sistemului național de apărare, ținând cont de interesul național și angajamentele asumate de România prin tratate și înțelegeri internaționale, prin încheierea unor parteneriate strategice cu producători de renume din industria aeronautică, spațială și de apărare din întreaga lume.

2. Creșterea sustenabilă a veniturilor companiei prin implementarea unei politici comerciale adaptate la cerințele pieței aeronautice civile și militare, prin creșterea și diversificarea portofoliului de comenzi al companiei pe termen scurt, mediu și lung.

Principalele măsuri vizează:

2.1. Creșterea veniturilor din produse și servicii militare și strategice furnizate către instituțiile din cadrul FSNA, pentru înzestrarea forțelor din sistemul național de apărare prin relansarea industriei militare românești.

2.2. Creșterea veniturilor din activitatea de fabricație aerostucturi, prin consolidarea poziției ROMAERO S.A. față de cei doi constructori ce domină această piață, BOEING și AIRBUS.

2.3. Creșterea ritmului de dezvoltare a activității de întreținere și reparații aeronave comerciale.

2.4. Creșterea veniturilor din activitatea de cercetare – dezvoltare în domeniul aeronautic.

3. Menținerea facilităților fiscale prevăzute de O.G. 6/2019 și actualizarea planului de restructurare întocmit conform OG 6/2019 având în vedere realitatea obiectivă datorată condițiilor de piață asupra industriei aeronautice atât în linia de mentenanță aeronave civile ca urmare a scăderii

drastice a activității operatorilor de transport aerian cât și în linia de fabricație aerestructuri prin reducerea semnificativă a comenzilor plasate de producătorii de aeronave.

4. Pentru consolidarea poziției pe piața aeronautică atât civilă, cât și militară, și creșterea veniturilor, compania are nevoie de investiții. În condițiile unui deficit mare de lichidități, pentru finanțarea acestor investiții se au în vedere, în continuare, următoarele surse de finanțare:

- 4.1. Bugetul de stat administrat prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.
 - 4.2. Operațiuni compensatorii datorate de unii furnizori de tehnică specială ai statului român.
 - 4.3. Proiecte de investiții cu credit furnizor.
 - 4.4. Valorificarea prin vânzare a unor active imobiliare excedentare.
 - 4.5. Surse proprii.
 - 4.6. O sursă alternativă de finanțare ar putea fi și piața de capital, cu condiția ca ROMAERO S.A. să îndeplinească cerințele impuse de asemenea operațiuni.
5. Continuarea implementării unei politici de management al calității care să asigure creșterea gradului de conformare față de cerințele aplicabile ale reglementărilor EASA, standardelor internaționale, autorităților aeronautice de control/audit, specificațiilor clienților, cu obiective specifice față de standardele aplicabile (EASA, NADCAP etc).
6. Implementarea unei politici de personal și salariale, axate pe creșterea treptată a numărului de personal prin angajarea de personal tânăr, astfel încât vârsta medie să se reducă de la 47 de ani în prezent, la cel mult 45 de ani în 2021, alinierea treptată a salariului cu nivelul salariilor din industria aeronautică internațională pentru asigurarea stabilității forței de muncă înalt calificată în ROMAERO S.A.

2.3. Calitatea și Mediul

ROMAERO are un Sistem de Management al Calității robust, cu multiple autorizări, certificări și acreditări internaționale și naționale, atât pentru activitățile de Fabricație aerestructuri noi, pentru Procese Speciale, cât și pentru Întreținerea și Repararea de aeronave civile și militare de transport.

În semestrul I al anului 2021 ROMAERO S.A. și-a menținut certificările și autorizările obținute din partea organismelor abilitate în domeniul calității, din partea clienților sau a altor autorități de reglementare.

În ceea ce privește autorizările pe linie de mediu, societatea deține următoarele autorizări de funcționare:

- Autorizația integrată de mediu cu termen de valabilitate: 06.06.2028;
- Acord de Preluare ape uzate cu termen de valabilitate nedeterminat.

În perioada analizată nu s-au produs incidente de mediu.

2.4 IMPACT COVID-19

Ca urmare a stării de urgență generată de COVID-19, societatea a demarat, înca de la primele informații privind potențiala apariție a unei epidemii, un proces susținut de monitorizare a riscurilor generate de impactul acestui fenomen și de analiză a activității societății sub toate aspectele (riscuri

de piață, operaționale, de lichiditate, riscuri privind personalul, etc). S-a analizat foarte atent impactul riscului de continuitate asupra activității.

Planul de Continuitate a activității elaborat de societate pentru situații de urgență, a fost completat și revizuit cu noi prevederi adaptate specificului acestei situații generate de starea de urgență privind COVID19 și a fost difuzat întregului personal al societății pentru respectarea condițiilor de prevenire.

Conform normelor interne, a fost constituită, Celula operativă pentru situația de urgență generată de COVID19, care a întreprins și întreprinde activități și măsuri pentru susținerea procesului de monitorizare a riscurilor generate de impactul fenomenului COVID19, acordând importanța majoră continuității. Dintre acestea, amintim pe scurt:

a. Protejarea angajaților și clienților prin măsuri pentru evitarea infecțiilor (procurarea materialelor igienico-sanitare, afișarea de reguli și instrucțiuni privind prevenirea COVID 19, program de lucru decalat, flexibilizarea raporturilor de muncă prin modificarea temporară a locului de muncă prin prestarea în regim de muncă la domiciliu, conform actelor adiționale încheiate între părți sau prin implementarea programului de lucru cu timp inegal de muncă.

b. Evaluarea impactului asupra activităților existente urmărind asigurarea stabilității financiare în vederea diminuării efectelor negative pe care această pandemie le poate genera asupra societății, prin analize permanente pentru monitorizarea activității societății.

Suntem în curs de a analiza și de a identifica soluții pentru a asigura sustenabil principiul continuității activității.

Impactul generat de criza sanitară asupra sectorului aviație civilă este într-o continuă dinamică și generează o nevoie a unei actualizări a planului de restructurare aprobat conform OG 6/2019 și o regândire a modului de utilizare a fondurilor disponibile pentru finanțarea activității societății.

Societatea monitorizează permanent și sub toate aspectele riscurile ce ar putea fi generate de impactul acestui fenomen, evaluarea impactului fiind efectuată în diferite etape în concordanță cu gravitatea situației privind perspectiva afacerii, acordând o importanță sporită analizei expunerii la riscul de continuitate al activității și al implicațiilor asupra situațiilor financiare.

Considerăm că societatea noastră dispune de mecanismele necesare pentru a răspunde într-un mod corespunzător la provocările din această perioadă, astfel încât să fie protejate interesele sale economice, să fie protejate interesele acționarilor și ale angajaților, în conformitate cu legislația în vigoare și obiectivele societății.

2.5. Informații despre Managementul riscului

Sistemul de management al riscului din ROMAERO este integrat în activitatea companiei și întregul personal are o responsabilitate generală de a identifica, raporta și gestiona riscurile. Riscurile strategice și riscurile tip eveniment cu potențial ridicat sunt monitorizate separat, pentru a limita acele efecte care nu ar putea fi prevenite.

Riscurile care ar putea afecta performanțele financiare ale ROMAERO sunt prezentate în continuare.

- a) Riscul de piață este riscul ca valoarea justă sau fluxurile de trezorerie viitoare ale unui instrument financiar să fluctueze din cauza modificărilor prețurilor pieței.

Riscul de piață cuprinde riscul valutar, riscul de preț și riscul ratei dobânzii.

- a1) Evoluția cursului valutar influențează veniturile societății, drept pentru care apreciem că societatea este expusă riscului valutar.

a2) Pentru exercițiile viitoare riscul de scădere a tarifelor orare este destul de mic, fapt datorat cererii mari din zona constructorilor de aeronave și a operatorilor aerieni și imposibilitatea actuală ca servicii similare să fie oferite de firme din zona noastră geografică.

a3) Creșterea semnificativă a ratei dobânzii bancare poate influența într-o anumită măsură rezultatul perioadei, fapt datorat creditelor contractate de societate cu o dobândă variabilă.

b) Riscul operațional este riscul nerealizării profitului estimat sau al înregistrării de pierderi determinat de:

- factori externi (amânarea programelor pentru înzestrare ale M.Ap.N. care au fost aprobate de parlamentul României în decembrie 2016 sau anunțate ulterior și care nu au demarat până în prezent, catastrofe naturale ș.a.);
- factori interni (utilizarea unor procese, sisteme sau resurse umane inadecvate).

În vederea diminuării unor riscuri operaționale ROMAERO contractează anual asigurarea de tip Hangarkeepers&Products Liability cu o valoare maximă a despăgubirilor de până la 650 milioane usd.

c) Riscul legal poate avea ca efect nerealizarea profitului estimat sau înregistrarea de pierderi urmare atât a amenzilor, penalităților și sancțiunilor de care ROMAERO este pasibilă în caz de neaplicare sau aplicare defectuoasă a prevederilor legale sau contractuale cât și a faptului că drepturile și obligațiile contractuale ale ROMAERO și/sau ale partenerului de afaceri nu sunt stabilite în mod corespunzător.

Monitorizarea și eliminarea efectelor acestui risc se realizează prin intermediul unui sistem permanent de informare în legătură cu modificările legislative, precum și prin sistemul de analiză, avizare și aprobare a termenelor și condițiilor incluse în contractele comerciale.

d) Riscul de lichiditate este riscul ca ROMAERO să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor pe măsură ce acestea ajung scadente.

e) Riscul de credit apare din posibilitatea ca unul sau mai mulți clienți să nu își achite obligațiile față de societate în conformitate cu termenii contractuali, dar acest risc este diminuat de faptul că:

- partenerii pentru activitatea de fabricație aerostucturi sunt clienți cu bonitate ridicată, aceștia punând la dispoziția ROMAERO materialele necesare programelor în regim “fără valoare” datorită forței lor de negociere și dorinței acestora de fixare a prețurilor; societatea noastră are în custodie stocuri minime de siguranță de materiale proprietatea clienților create de aceștia;
- în conformitate cu termenii contractuali din contractele de reparații și întreținere aeronave civile clienții trebuie să achite în avans 50% din valoarea lucrării de bază, diferența achitându-se înainte de plecarea aeronavelor din ROMAERO, iar NRC-urile în termen de maxim 30 zile de la facturare;
- în conformitate cu termenii contractuali din contractele de reparații și întreținere aeronave de transport militar plata este asigurată prin instrumente bancare de diminuare a riscului, respectiv acreditive;
- termenii contractuali din contractele de prestări servicii și locație garantează buna plată, prin constituirea la data semnării acestora a unei garanții a cărei valoare sa reprezinte suma prestației pe trei luni.

De asemenea, riscul de credit poate să apară ca urmare a colaborării în proiecte de dezvoltare de produse aeronautice bazate pe principiul participării la risc („risk-sharing”) – noua formă de acceptare ca și subcontractor în proiecte de mare anvergură.

- f) Riscul de neprelungire a creditelor bancare poate avea ca efect înregistrarea de pierderi urmare atât a penalităților și sancțiunilor de care ROMAERO este pasibilă cât și a faptului că băncile pot declanșa procedura de executare a garanțiilor;
- g) Riscul amânării procedurii de dare în plată poate avea ca efect atât apariția riscului de neprelungire a creditelor bancare cât și a riscului de lichiditate;
- h) Riscul privind continuitatea activității

Nivelul redus de lichiditate, nivelul ridicat al datoriilor către bugetul general consolidat al statului, precum și nivelul pierderii curente și reportate cumulate indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea fără implementarea în timp util a unor măsuri adecvate de redresare date de lege în competența exclusivă a acționarilor.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA ROMAERO S.A.

În primul semestru al anului 2021 capitalul social al societății în suma de 17.368.942,50 lei a rămas nemodificat.

ROMAERO S.A. este beneficiara prevederilor Ordinului nr. 101 din 23 Februarie 2004 emis de Ministerul Economiei și Comerțului, privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară în baza prevederilor art. 16 din Legea nr. 137/2002. Acest act a fost emis în vederea stabilirii modului de administrare și gestionare, precum și a măsurilor ce trebuie luate pentru accelerarea procesului de privatizare a societății.

Societatea nu are planuri sau intenții care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clasificarea activelor și datoriilor reflectate în situațiile financiare, cu excepția finalizării procedurii de stingere a unor creanțe fiscale prin trecerea în proprietatea publică a statului a unor bunuri imobile proprietate a ROMAERO S.A. și implementarea planului de restructurare a obligațiilor bugetare conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Administratorii societății în perioada de raportare sunt prezentați mai jos:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Funcția	Perioada
1.	DOBRA Viorel-Dan	Președinte C.A.	05.03.2020 – 09.07.2021
2.	MIUȚESCU Gheorghe-Adrian	Membru C.A.	05.03.2020 - 07.01.2021
3.	GHEORGHE Teodor Iulian	Membru C.A.	01.03.2019 – 09.07.2021
4.	VARIU Doina	Membru C.A.	14.12.2017 – 09.07.2021
5.	PARASCHIV Ștefan	Presedinte /Membru C.A.	23.03.2017 - 01.04.2021
6.	DINU Petre Florian	Membru C.A.	29.10.2018 – 05.08.2021
7.	TRIFA Aurelian Mircea Radu	Membru C.A.	12.12.2013 - prezent
8.	ȚECHERĂ Gabriel-Andrei	Membru C.A.	02.04.2021 – 02.06.2021

4. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

ROMAERO S.A. este beneficiara prevederilor Ordinului nr. 101 din 23 Februarie 2004 emis de Ministerul Economiei si Comertului, privind instituirea procedurii de administrare speciala si de supraveghere financiara.

Acest act a fost emis in vederea stabilirii modului de administrare si gestionare, precum si a masurilor ce trebuie luate pentru accelerarea procesului de privatizare a societatii.

În ceea ce privește planurile sau intențiile care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clarificarea activelor și datoriilor reflectate în contabilitate vă facem cunoscut următoarele:

Societatea nu are planuri sau intenții care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clasificarea activelor și datoriilor reflectate în situațiile financiare, cu excepția finalizării proceduri de valorificare a unor active ale societății prin procedura de dare în plată către o instituție publică ca urmare a încheierii Procesului Verbal nr.14066384/03.09.2021 de trecere în proprietatea publică a statului a unor bunuri imobile, precum și a procedurii de stingere a unor obligații bugetare prin aplicarea programului de restructurare a acestora conform O.G. nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale.

Precizăm că ROMAERO S.A. beneficiază de restructurarea obligațiilor bugetare în conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale.

ROMAERO S.A. este operator economic din Industria Națională de Apărare și este desemnată Centru de Mentenanță pentru aeronave C-130 Hercules, C-27J Spartan și AN-26/30.

Administratorii societății ulterior datei de raportare sunt prezentați mai jos:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Functia	Perioada
1.	MUNTEANU Aurora - Speranța	Președinte C.A.	10.07.2021 - prezent
2.	GERGELY VARGA Csaba	Membru C.A.	10.07.2021 - prezent
3.	NĂSTASE Cornelia	Membru C.A.	10.07.2021 - prezent
4.	TIMOFEI Daniel - Cătălin	Membru C.A.	10.07.2021 - prezent
5.	ȚECHERĂ Gabriel-Andrei	Membru C.A.	10.07.2021 - prezent
6.	DINU Petre Florian	Membru C.A.	29.10.2018 - 05.08.2021
7.	TRIFA Aurelian Mircea Radu	Membru C.A.	12.12.2013 - prezent
8.	POPIC Mișa	Membru C.A.	01.09.2021 - prezent

5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

În semestrul I din 2021, ROMAERO S.A. nu a încheiat:

- tranzacții cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau
- tranzacții în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Raportarea contabilă semestrială nu a făcut obiectul unui audit financiar independent.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Aurora-Speranța MUNTEANU - Președinte



The image shows a handwritten signature in blue ink over a blue circular stamp. The stamp contains the text 'PREȘEDINTE' at the top, 'ROMAERO S.A.' in the center, and 'CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE' at the bottom, surrounded by a decorative border of stars.

Csaba GERGELY-VARGA - Membru



Cornelia NĂSTASE - Membru



Daniel-Cătălin TIMOȘTEI - Membru



Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru



Gabriel Andrei ȚECHERĂ - Membru



Mișa POPIC - Membru



II. RAPORTAREA CONTABILĂ LA DATA DE 30 IUNIE 2021 întocmită conform reglementărilor contabile aplicabile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr. 763/2021 este prezentată în Anexa 1.

Bifați numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

91027 A10.0 30.07.2021 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 17.368.942

Entitatea ROMAERO SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
București	Sector 1	București			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Bdul Ficusului	44				0215994104

Număr din registrul comerțului J40/3940/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 7 6 4 0 1

Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave și nave spațiale

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURII PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	261.594.711
Capital subscris	17.368.942
Profit/ pierdere	-22.475.045

ADMINISTRATOR, DIRECTOR GENERAL

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Numele si prenumele

Andrei Elena

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	124.393	40.462
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	834.252.699	828.252.147
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	834.377.092	828.292.609
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	48.103.986	57.476.208
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	36.859.138	39.938.856
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	36.859.138	39.938.856
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.096.135	3.338.675
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	91.059.259	100.753.739
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	4.847.472	2.953.998
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
82.721.672	15	13	82.721.672	106.390.665
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	8.968.516	-5.556.953
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	843.345.608	822.735.656
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	536.004.150	540.703.461
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	8.090.740	7.381.415
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	18.104.769	15.930.094
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	16.017.714	15.030.499
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	2.129.488	1.974.430
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	13.888.226	13.056.069
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.087.055	899.595

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	2.087.055	899.595
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	17.368.942	17.368.942
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	17.368.942	17.368.942
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	802.410.252	802.410.252
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.247.877	6.247.877
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	484.892.334	541.957.315
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	55.772.245	22.475.045
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	285.362.492	261.594.711
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	285.362.492	261.594.711

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Numele si prenumele

Andrei Elena

Semnătura

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	45.310.513	18.950.268
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	43.054.003	18.237.069
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.256.510	713.199
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	10.364.945
Sold D	07	08	5.862.033	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	4.566.491	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	9.094.900	9.002.580
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.302.878	6.727.859
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.074.370	987.215
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	54.412.749	45.045.652
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	8.189.263	4.603.159
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	795.237	237.622
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.261.016	2.544.207
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.452.472	489.756
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	2.682	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	42.045.632	34.633.994
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	40.581.825	33.726.155
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.463.807	907.839
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	4.613.838	6.126.621
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	4.613.838	6.126.621
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.392.319	4.660.982

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	6.917.708	17.799.874
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	5.525.389	13.138.892
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	18.650.531	9.359.314
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.704.521	7.232.653
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	1.341.166	1.329.218
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	23.482	17.799
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	9.581.362	779.644
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-5.383.952	-709.326
- Cheltuieli (ct 6812)	38	40	0	214.326
- Venituri (ct.7812)	39	41	5.383.952	923.652
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	75.013.674	61.946.329
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	20.600.925	16.900.677
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.067	1.406
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	4.674.318	6.008.906
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	4.675.385	6.010.312
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	2.747.716	3.279.242
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	5.452.457	8.305.438
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	8.200.173	11.584.680
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	3.524.788	5.574.368

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	59.088.134	51.055.964
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	83.213.847	73.531.009
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	24.125.713	22.475.045
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	24.125.713	22.475.045

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Semnătura

Numele si prenumele

Andrei Elena

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		22.475.045	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	66.466.108		66.040.697	425.411
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.727.577		6.302.166	425.411
- peste 30 de zile	06	06	1.586.787		1.586.787	
- peste 90 de zile	07	07	3.571.601		3.235.025	336.576
- peste 1 an	08	08	1.569.189		1.480.354	88.835
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	3.150.936		3.150.936	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0		0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	
- alte datorii sociale	14	14	3.150.936		3.150.936	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	8.711.657		8.711.657	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	47.875.938		47.875.938	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	907		823	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	904		782	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	266.827	208.033
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	184.210	342.193
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	184.210	342.193
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	184.210	342.193
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	60.926.386	15.765.806
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	18.745	19.519
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	29.951.981	42.796.418
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		2.137.264
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	9.683.282	15.903.631
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	17.625.901	22.130.133
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	2.642.798	2.625.390
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	21.507.575	73.530.420
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	19.487.289	20.088.303
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	2.020.286	866.332
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		5.262
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , dln care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	28.120	2.463
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.402	2.459
- în valută (ct. 5314)	100	86	19.718	4
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.135.019	3.203.932
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.050.539	2.952.150
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	84.480	251.782
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	314.051	132.067
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	314.051	132.067
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	571.894.565	647.094.125
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	77.284.914	169.285.879
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	22.819.118	90.160.462
- în valută	119	105	54.465.796	79.125.417
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	499.695	792.110
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	24.666.938	32.807.658
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	3.274.584	5.003.662
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	420.434.861	411.883.384
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	171.109.451	154.711.412
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.205.219	72.546.517
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.855.970	2.786.356
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	170.264.221	181.839.099
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	4.339.364	19.525.188
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	8.327.059	7.796.244		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	2.234.977	1.735.748		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	6.092.082	6.060.496		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	33.067.150			
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	17.368.942	17.368.942		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	4.327.319	4.327.927		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	17.368.942	X	17.368.942	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	4.036.732	23,24	4.036.732	23,24
- deținut de persoane fizice	170	151	197.665	1,14	197.665	1,14
- deținut de alte entități	171	152	3.279.228	18,88	3.279.228	18,88

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2020	30.06.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2020	30.06.2021
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Andrei Elena

Semnatura

Grecu

ROMAERO S. Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

[Signature]

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

III. DECLARAȚIA CONDUCERII ROMAERO S.A. potrivit Regulamentului ASF nr. 5/2018

Având în vedere că în perioada de raportare conducerea administrativă și executivă a avut altă componență, pe baza informațiilor disponibile puse la dispoziție de personalul responsabil din societate și sub rezerva că nu este finalizată acțiunea generală de inventariere și evaluare patrimonială a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii deținute, confirmăm că acest raport, realizat în conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Anexei nr. 14 la Regulamentul ASF nr. 5/2018 pentru perioada încheiată la data de 30 iunie 2021, cuprinde informații corecte, conforme cu realitatea și oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a performanței societății.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Aurora-Speranța MUNTEANU - Președinte



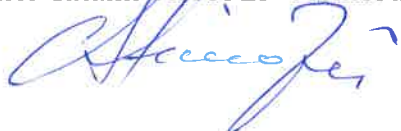
Csaba GERGELY-VARGA - Membru



Cornelia NĂSTASE - Membru



Daniel-Cătălin TIMOFEI - Membru



Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru



Gabriel Andrei TECHERĂ - Membru



Mișa POPIC - Membru



CONDUCERE EXECUTIVĂ

Silviu GRECU - Director General



Elena ANDREI - Contabil Șef

