

SOMETRA

Nr. 141 / 12.08.21

Catre,

Bursa de Valori Bucuresti- RASDAQ
Autoritatea de Supraveghere Financiară

RAPORT CURENT conform Regulamentului C.N.V.M. nr.1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare

Data raportului: **12.08.2021**

Denumirea entității emitente: **SOMETRA S.A.**

Sediul social: Str. Fabricilor nr. 1, Copsa Mica, Sibiu

Telefon: 0269-840.320

Fax: 0269-840.325; 0269-840.326

Nr. și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J32/124/1991

Cod de Inregistrare Fiscala: RO 813526

Capital social subscris și vărsat este: 66.442.865 RON

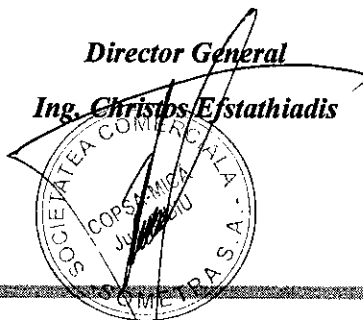
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise – AeRo, simbol **SOMR**

Eveniment important de raportat: Comunicat de presa

Atasam alaturat comunicatul de presa, prin care investitorii sunt informați cu privire la disponibilitatea raportului semestrial al Societatii, atat pe pagina de web, cat si la sediul Societatii **SOMETRA S.A.**

Director General

Ing. Christos Efstathiadis



E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30/06/2021 pentru :

Entitate: SC SOMETRA SA

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2443--Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

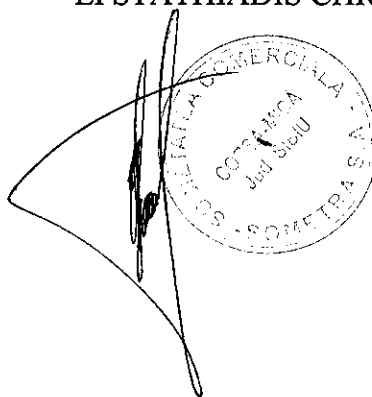
Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **EFSTATHIADIS CHRISTOS**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30/06/2021 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,
Presedintele Consiliului de Administratie
EFSTATHIADIS CHRISTOS



The image shows a handwritten signature in black ink, which is somewhat stylized and overlaps a circular stamp. The stamp is a red circular seal with the text 'SOCIETATEA COMERCIALA S.A.' around the top edge, 'COPSA MICA' in the center, and 'Judet Sibiu' at the bottom. The name 'SOMETRA SA' is also visible at the bottom of the stamp.

Bifati 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

SI027_A:0.0 16.07.2021 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 66.442.865

Entitatea SOMETRA SA

Adresa

Județ Sibiu	Sector	Localitate COPSA MICA			
Strada FABRICILOR	Nr. 1	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0269840320

Număr din registrul comerțului J32/124/1991 Cod unic de înregistrare 8 1 3 5 2 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

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 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	-49.511.958
Capital subscris	66.442.865
Profit/ pierdere	1.572.685

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR 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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	50.769.790	52.454.593
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	9.115	9.115
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	50.778.905	52.463.708
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	359.246	337.090
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)	8.172.232	8.330.414
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.172.232	8.330.414
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.624.219	2.096.355
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.155.697	10.763.859
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	110.261	233.147
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	110.261	233.147
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	111.893.784	112.736.950
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-101.627.826	-101.739.944
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-50.848.921	-49.276.236
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	235.722	235.722
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	66.442.865	66.442.865
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	66.442.865	66.442.865
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	7.435.543	7.435.543
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.467.884	6.467.884
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	8.177	8.177
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	122.111.097	131.422.758
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	1.572.685
SOLD D (ct. 121)	46	44	9.311.661	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-51.084.643	-49.511.958
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	-51.084.643	-49.511.958

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

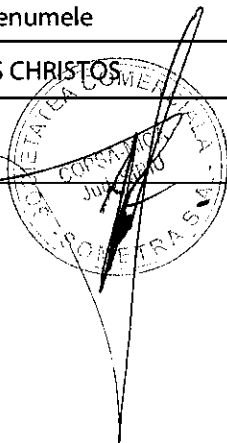
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	461.893	1.200
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	461.131	0
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	762	1.200
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	
Sold D	07	08	39.051	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	0	5.287.904
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-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	422.842	5.289.104
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	44.007	24.289
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	54.030	8.809
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	119.055	83.633
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.240.378	805.336
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.213.083	787.614
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	27.295	17.722
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	91.852	90.300
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	91.852	90.300
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.075.190	1.810.266
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.747.828	1.516.031
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	3.171.070	288.620
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	156.292	5.615
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	6.624.512	2.822.633
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	2.466.471
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	6.201.670	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	4	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	604.519	769.652
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	604.523	769.652
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	382.123	448.586
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	382.123	448.586
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	782.020	1.214.852
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.164.143	1.663.438
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	559.620	893.786

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.027.365	6.058.756
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.788.655	4.486.071
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	1.572.685
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	6.761.290	0
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	1.572.685
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	6.761.290	0

*) 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”.

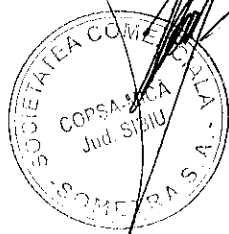
La rândul 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	1		1.572.685	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	17		7	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	18		7	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- 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	9.115	9.115
- 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	9.115	9.115
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	9.115	9.115
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	9.115	9.115
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	8.410.389	8.196.793
- 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	7.962.337	7.887.186
- 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		
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	118.320	133.624
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	118.320	133.624
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
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		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din 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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	15.063	7.531
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.063	7.531
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.388.397	2.088.824
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	259.966	957.022
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	510	512
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.128.431	1.131.802
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	6.922	6.903
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	110.664.602	112.998.590
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 sau egală</u> 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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	23.144.923	29.110.040
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	200.000	200.000
- în valută	119	105	22.944.923	28.910.040
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	7.406.668	3.823.436
- 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	2.938.126	2.826.717
- 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	111.892	92.965
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	115.895	151.133
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	90.806	68.533
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	22.857	82.600
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.232	0
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
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		
- 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	79.885.224	79.821.016		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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	79.885.224	79.821.016		
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- 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	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni cotate 4)	150	131	66.442.865	66.442.865		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
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	66.442.862	X	66.442.862	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- 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	65.301.808	98,28	65.301.808	98,28
- deținut de persoane fizice	170	151	1.141.054	1,72	1.141.054	1,72
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
A		B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		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:	179	157a (322)		
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

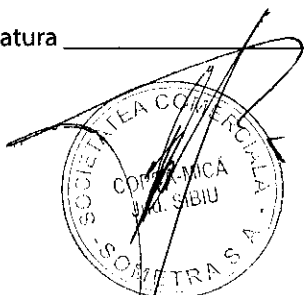
Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în 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 (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea 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 entitățile 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.

Total venituri 6.058.755,43
 Total cheltuieli 4.486.070,72
 Rezultat contabil cf TP 1.572.684,71
 rezultat contabil #12A -
 DIFF 1.572.684,71

BALANTA DE VERIFICARE LA 30.06.2021

	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaje cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011 Capital subscris-neversat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1012 Capital subscris - versat	-	66.442.865,00	0,00	0,00	-	-	66.442.865,00	-	-	66.442.865,00
105 Rezerve din reevaluare	-	7.435.543,24	0,00	0,00	-	-	7.435.543,24	-	-	7.435.543,24
1061 Rezerve legale	-	5.830.802,06	0,00	0,00	-	-	5.830.802,06	-	-	5.830.802,06
109 Actiuni proprii	8.177,00	-	0,00	0,00	-	-	8.177,00	-	-	-
112 Fd. de part. la profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
117 Rezultatul reportat	123.053.506,59	-	0,00	0,00	9.311.650,97	-	132.365.157,56	-	-	-
1174 Rezultatul reportat	-	3.368.079,63	0,00	0,00	-	-	3.368.079,63	-	-	3.368.079,63
1174 Alte fonduri	2.425.670,00	-	0,00	0,00	-	-	2.425.670,00	-	-	-
1174 Rezultat reportat-erori	-	637.081,95	0,00	0,00	-	-	637.081,95	-	-	637.081,95
1175 Rezerve reprezent surusul realizat	23.311.650,97	-	0,00	0,00	7.656.070,72	-	30.967.721,69	-	-	-
121 Reprezentarea profitului	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
129 Reprezentarea profitului	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1311 Subvenții pt. investitii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1312 Alte fonduri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
141 Casignuri legate de anulare acti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
1511 Provozoane pt liq.ii	-	235.722,18	0,00	0,00	-	-	235.722,18	-	-	235.722,18
167 Alte impoz. si dat. asim.	23.329.946,32	-	0,00	0,00	159.144,05	-	24.778,38	-	-	26.866.086,17
1687 Dobanzi af. altor impr.	1.754.795,08	-	0,00	0,00	79.849,58	-	2.268.730,14	-	-	2.243.951,76
208 Alte imob. necorporale	472.899,97	-	0,00	0,00	-	-	472.899,97	-	-	-
2111 Terenuri	9.537.866,67	-	0,00	0,00	-	-	9.537.866,67	-	-	-
2112 Amenajari de terenuri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
212 Constructii	20.339.478,29	-	0,00	0,00	-	-	20.339.478,29	-	-	-
2132 Echipamente tehnologice	3.543.256,06	-	0,00	0,00	-	-	3.543.256,06	-	-	-
2133 Ap. de masura, cr. reolare	46.577,14	-	0,00	0,00	-	-	46.577,14	-	-	-
2134 Masinase de transport	187.735,79	-	0,00	0,00	-	-	187.735,79	-	-	-
214 Mobilier si ap. birouca	89.006,47	-	0,00	0,00	-	-	89.006,47	-	-	-
214 Mobilier si ap. birouca	17.880.778,12	-	0,00	0,00	15.724,21	-	19.655.877,65	-	-	-
231 Imob. corporale in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
233 Imob. necorp. in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
261 Titluri de participare	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
2677 Alte creante imobilizate	9.114,86	-	0,00	0,00	-	-	9.114,86	-	-	-
2808 Am. altor imob. necorp.	472.899,97	-	0,00	0,00	-	-	472.899,97	-	-	-
2810 Amort. terenurilor	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
2812 Amortizare constructii	612.192,50	-	0,00	0,00	-	-	612.192,50	-	-	-
28132 Amortiz. echip. tehnologice	2.989,82	-	0,00	0,00	-	-	2.989,82	-	-	-
28133 Am. ap. masura, cr. reolare	19.931,58	-	0,00	0,00	-	-	19.931,58	-	-	-
28134 Amortizare mij. transport	184.974,40	-	0,00	0,00	-	-	184.974,40	-	-	-
2814 Am. birouca si mobilier	34.816,81	-	0,00	0,00	-	-	34.816,81	-	-	-
2815 Amortizare animale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
290 Prov. pt. dept. imob. nec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
291 Prov. pt. dept. im. corp.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
293 Prov. pt. dept. im. curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
296 Prov. pt. dept. im. fin.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
301 Marfuri prime	169,70	-	0,00	0,00	-	-	169,70	-	-	-
3013 Materiale pt. ambalat	293.078,36	-	0,00	0,00	-	-	293.078,36	-	-	-
3021 Combustibili	20,58	-	0,00	0,00	-	-	20,58	-	-	-
3024 Piese de schimb	19.581,79	-	0,00	0,00	-	-	19.581,79	-	-	-
3028 Alte mat. consumabile	2.645,08	-	0,00	0,00	-	-	2.645,08	-	-	-
3031 Obiecte de inventar	42.905,18	-	0,00	0,00	-	-	42.905,18	-	-	-
3032 Uzura ob. de inventar	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
308 Dif. de pret mat. prime	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
321 Mat. prime in curs de aprov	0,00	-	0,00	0,00	-	-	0,00	-	-	-
322 Mat. cons. in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
323 Ob. inv. in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
327 Marfuri in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
328 Ambalaje in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
331 Produse in curs de exec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
332 Lucrari si serv. in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
341 Semifabricate	844,64	-	0,00	0,00	-	-	844,64	-	-	-
345 Produse finite	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
346 Produse reziduale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
348 Dif. de pret la produse	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
348 Dif. de pret la produse	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-

	Sold Initial		Rulaj lunar		Rulaj cumulata		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
351 Mat. materiale la terți	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
352 Obiecte de inv. la terți	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
354 Produse afiliate la terți	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
355 Anuale afiliate la terți	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
358 Ambalaje afiliate la terți	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
371 Marfuri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
378 Dk. de pret la marfuri	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00
388 Chierente de pret la amb.	-	6.890.084,41	4.222.093,91	375.695,10	7.024.625,75	3.820.836,61	10.711.021,02	-	-	3.686.395,27
401 Furnizon	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
403 Efecte de platit	-	-	0,00	159,18	117,66	1.388,72	112.980,35	-	-	112.872,69
404 Furnizon de imobilizari	-	111.600,83	315,12	315,12	2.168,90	2.168,90	2.168,90	-	-	0,00
408 Furnizon fact. nesozitate	-	0,00	-	0,00	-	-	219.840,06	-	-	219.840,06
409 Furnizon - debitori	219.840,06	-	-	-	408.989,15	274.569,52	8.251.522,82	-	-	7.978.953,30
4111 Clienti	7.842.534,67	-	-	14.857,39	-	-	-	-	-	-
4118 Clienti incerti	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-
418 Cl. - facturi de incornit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
419 Clienti - creditori	24.168,00	-	0,00	0,00	788.382,00	788.142,50	881.283,50	-	-	24.168,00
421 Personal - reh. datorate	92.141,00	-	145.083,50	200.993,00	-	-	-	-	-	92.901,50
422 Comis. - ren. datorate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
423 Pers. - aj. mat. datorate	-	11.595,00	-	0,00	11.595,00	-	11.595,00	-	-	-
425 Av. acordate personalului	-	-	24.626,50	24.626,50	164.828,00	164.828,00	164.828,00	-	-	-
426 Dk. de pers. neridicate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	63,00
427 Retineri din sal. terți	-	63,00	-	-	-	-	-	-	-	-
4281 Alte dat. - personal	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4282 Alte creatie - personal	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4311 Contrib. un. - asig. soc.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4312 Contrib. un. - asig. soc.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4315 Contributia de asigurari sociale	62.700,00	-	111.323,00	-35.441,00	210.462,00	196.904,00	210.462,00	259.604,00	-	49.142,00
4316 Contributia de asigurari de sanatate	22.852,00	-	44.295,00	-14.176,00	82.224,00	78.763,00	82.224,00	101.615,00	-	19.391,00
4318 Contrib. fond de sanatate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
436 Contributia asigurari pe viata	10.981,00	-	2.374,00	4.820,00	18.634,00	17.722,00	29.615,00	17.722,00	11.893,00	-
4371 Contributia un. fd. somaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4372 Contrib. pers. fd. somaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4381 Alte datonii sociale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4382 Alte creatie sociale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
441 Impozit pe profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4423 TVA de plata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4424 TVA de recuperat	39.672,00	-	-121.598,00	259.241,00	308.503,00	288.891,00	348.175,00	298.891,00	50.284,00	-
4428 TVA deductibila	-	-	33.189,43	33.189,43	552.096,83	552.096,83	552.096,83	-	-	-
4427 TVA colectata	-	-	10.987,79	10.987,79	242.594,16	242.594,16	242.594,16	-	-	-
4428 TVA neexigibila	70.182,48	-	13.518,48	-37,00	51.589,61	18.402,13	101.742,08	18.402,13	83.339,96	-
444 Impozit pe salarii	-	19.065,00	32.450,00	-10.930,00	60.855,00	54.423,00	60.855,00	73.485,00	-	12.633,00
445 Subventii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
446 Alte imp. taxe varsam.	-	-	0,00	0,00	375.048,00	375.048,00	375.048,00	-	-	-
447 Fd. speciale taxe si var	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4481 Alte dat. - bug. de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4482 Alte gr. - bug. de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
4483 Datorii fata de stat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
448400 Creatie in leg. cu statul	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
451 Decontari intre entitati afiliate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
456 Dec. cu asociatii - cap.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
457 Dividende de plata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
461 Debiton diversi	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
462 Creditori diversi	79.786.262,18	-	4.778,00	40.974,37	100.280,73	153.034,81	100.280,73	79.921.266,99	-	3,51
471 Ch. inreg. in avans	110.261,34	-	0,00	20.352,83	208.498,82	85.613,14	318.760,16	85.613,14	233.147,02	-
472 Ven. inreg. in avans	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
473 Dec. din op. in curs	180.507,47	-	0,00	0,00	130.582,00	131.309,41	311.089,47	131.309,41	179.780,06	-
481 Dec. unilate-subunitati	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5112 Cooruri de incasat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5121 Conturi la banci in lei	211.258,12	-	117.266,50	387.535,61	3.783.814,99	3.038.051,14	3.895.073,11	3.038.051,14	967.021,97	-
5124 Conturi la banci - devize	1.404.860,76	-	1.792,89	97.583,11	4.231.498,95	4.504.558,76	5.636.360,73	4.504.558,76	1.131.801,97	-
5125 Garnetia de scuturi cu lim.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5186 Dobanzi de platit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5187 Dobanzi de incasat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5191 Credite bancare pe TS	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5311 Casa in lei	8.100,69	-	25.000,00	24.639,14	102.297,82	102.867,07	110.398,40	102.867,07	7.531,33	-
5314 Casa in devize	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5321 Timbre fiscale si postale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5322 Bilette de trat. si odihna	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
6328 Alte valori	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5411 Acroitive in lei	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
5412 Acroitive in devize	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
542 Avansuri de trezorerie	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
581 Viramente interne	-	-	50.113,52	50.113,52	3.271.814,96	3.271.814,96	3.271.814,96	4.502,70	4.502,70	-
601 Ch. cu materii prime	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-

	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj cumulats		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6013 Ch. privind mat. amb.		0,00	0,00	0,00						
6016 Cheltuieli cu furajele		0,00	0,00	0,00						
6021 Ch. cu mat. auxiliare		0,00	0,00	0,00	21.763,38	21.763,38	21.763,38	21.763,38		
6022 Ch. privind combustibili		0,00	0,00	0,00					0,00	
6024 Ch. cu piesele de schimb		0,00	0,00	0,00						
6028 Ch. cu alte mat. consum.		266,92	266,92	266,92	2.525,73	2.525,73	2.525,73	2.525,73		
603 Ch. cu ob. de inventar		34,94	34,94	34,94	34,94	34,94	34,94	34,94		
604 Ch. cu materiale necostate		0,00	0,00	0,00	8.773,99	8.773,99	8.773,99	8.773,99		
605 Ch. cu energia si apa		7.304,50	7.304,50	7.304,50	83.633,03	83.633,03	83.633,03	83.633,03		
607 Ch. privind marfurile		0,00	0,00	0,00						
608 Ch. privind ambalajele		0,00	0,00	0,00	21.056,47	21.056,47	21.056,47	21.056,47		
611 Chel. cu intr. si repar.		0,00	0,00	0,00	82.385,56	82.385,56	82.385,56	82.385,56		
612 Ch. chirie, localii gasitii		11.604,63	11.604,63	11.604,63	2.696,24	2.696,24	2.696,24	2.696,24		
613 Chel. cu primele de asig.		0,00	0,00	0,00						
614 Ch. studii si cercetari		0,00	0,00	0,00						
621 Ch. cu colaboratori		0,00	0,00	0,00						
622 Ch. cu comisoane si onor.		0,00	0,00	0,00						
623 Cheltuieli de protocol		23.222,84	23.222,84	23.222,84	74.128,23	74.128,23	74.128,23	74.128,23		
624 Cheltuieli cu transportul		653,63	653,63	653,63	7.153,65	7.153,65	7.153,65	7.153,65		
625 Ch. dep., delias. si tr.		861,03	861,03	861,03	16.637,90	16.637,90	16.637,90	16.637,90		
626 Ch. postale si telecom.		3.658,58	3.658,58	3.658,58	22.167,51	22.167,51	22.167,51	22.167,51		
627 Ch. cu serv. banc./asim.		287,62	287,62	287,62	2.777,67	2.777,67	2.777,67	2.777,67		
628 Alte ch. cu servicii teri		190.171,59	190.171,59	190.171,59	1.287.028,01	1.287.028,01	1.287.028,01	1.287.028,01		
631 Ch. cu impozitul pe sal.		0,00	0,00	0,00						
635 Ch. cu alte impoz. si taxe		18.551,03	18.551,03	18.551,03	288.620,19	288.620,19	288.620,19	288.620,19		
641 Ch. cu ren. personalului		200.903,00	200.903,00	200.903,00	787.614,00	787.614,00	787.614,00	787.614,00		
642 Chelt cu lichete masa		0,00	0,00	0,00						
6451 Ch. privind CAS unitate		0,00	0,00	0,00						
6452 Ch. fi. som. unitate		0,00	0,00	0,00						
6458 Alte ch. cu asig./prot.		4.520,00	4.520,00	4.520,00	17.722,00	17.722,00	17.722,00	17.722,00		
646 Chelt. privind contrib. asigurator		0,00	0,00	0,00	4,12	4,12	4,12	4,12		
6581 Despagubiri, amenzi, pen.		1.862,31	1.862,31	1.862,31	3.659,93	3.659,93	3.659,93	3.659,93		
6592 Donatii si subv. acordate		0,00	0,00	0,00						
6593 Ch. cu activale cedate		0,00	0,00	0,00						
65951 Alte ch. de exploatare		0,00	0,00	0,00	0,79	0,79	0,79	0,79		
65982 Alte ch. except. op. gesti		0,00	0,00	0,00	1.949,80	1.949,80	1.949,80	1.949,80		
665 Ch. din dif. curs valutar		268.915,90	268.915,90	268.915,90	1.214.850,96	1.214.850,96	1.214.850,96	1.214.850,96		
666 Ch. privind dobanzile		61.579,82	61.579,82	61.579,82	448.586,32	448.586,32	448.586,32	448.586,32		
667 Ch. cu sconturi acordate		0,00	0,00	0,00						
668 Alte ch. financiare		15.050,05	15.050,05	15.050,05	90.300,30	90.300,30	90.300,30	90.300,30		
6812 Ch. de expl. cu am. imob.		0,00	0,00	0,00						
6813 Ch. de expl. privind proviziobane		0,00	0,00	0,00						
691 Ch. cu impoziti pe profit		0,00	0,00	0,00						
701 Ven. din vanz. prod. fin.		0,00	0,00	0,00						
702 Ven. din vanz. semifabr.		0,00	0,00	0,00						
703 Ven. din vanz. pr. rez.		0,00	0,00	0,00						
704 Ven. din lucrat. si serv.		0,00	0,00	0,00						
705 Ven. din studii si cerc.		0,00	0,00	0,00						
706 Ven. din red. localii		0,00	0,00	0,00						
707 Ven. din vanzarea inf.		0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00		
708 Venituri diverse		0,00	0,00	0,00						
711 Ven. din prod. stocata		0,00	0,00	0,00						
721 Ven. pr. imob. nec.		0,00	0,00	0,00						
722 Ven. prod. imob. corp.		0,00	0,00	0,00						
741 Ven. din subv. expl.		0,00	0,00	0,00						
7581 Ven. din desp. si pen.		0,00	0,00	0,00						
7582 Alte ven. exc. op. gest.		0,00	0,00	0,00						
7583 Ven. din cedarea act.		0,00	0,00	0,00						
7584 Subv. pt. inv. virste		3.881.131,62	3.881.131,62	3.881.131,62	5.287.903,77	5.287.903,77	5.287.903,77	5.287.903,77		
761 Ven. din participati		0,00	0,00	0,00						
765 Ven. din dif. curs val.		111.755,05	111.755,05	111.755,05	769.651,66	769.651,66	769.651,66	769.651,66		
766 Venituri din dobanzi		0,00	0,00	0,00						
767 Ven. din sconturi obt.		0,00	0,00	0,00						
768 Alte ven. financiare		0,00	0,00	0,00						
7812 Venituri privind proviziobanele	197.363.121,96	197.363.171,76	10.489.779,56	10.489.779,56	48.420.785,27	48.420.785,27	245.783.957,03	245.783.957,03	199.869.510,31	199.869.510,31



DIRECTOR GENERAL
ING. CRISTINA PISTYTHIADIS

DIRECTOR FINANCIAR & COMERCIAL
EC. VASILIOS RAPTOPOULOS

CONTABIL SEF,
EC. MIHAELA SUITEU

**RAPORT DE REVIZUIRE CĂTRE
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare
BUCUREȘTI**

1. Am revizuit raportările contabile ale Societății SOMETRA S. A. Copșa-Mica la data de 30 iunie 2021, compuse din Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), Cont de profit și pierdere (cod 20) și Date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.763/14.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate. Aceste raportări contabile sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este să emitem un raport asupra acestor raportări contabile pe baza revizuirii efectuate.
2. Revizuirea a fost desfășurată în conformitate cu Standardele de Audit emise de Camera Auditorilor Financiarți din România aplicabile angajamentelor de revizuire. Aceste standarde cer ca revizuirea să fie planificată și efectuată astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă că raportările contabile nu conțin erori semnificative. Revizuirea este limitată în primul rând la cererea de informații a personalului societății și la procedurile analitice aplicate datelor financiare și de aceea oferă o asigurare mai mică decât un audit. Noi nu am efectuat un audit și, în consecință, nu ne exprimăm o opinie de audit.
3. Bazându-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atenția în sensul de a ne face să credem că raportările contabile alăturate nu sunt întocmite corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.
4. Atragem totuși atenția asupra:
 - Notei 9, alin(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 4.029.492 lei și a unui împrumut în valuta echivalentul a 26,666,088 lei de la Mytilineos Financial Partner. Această situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului. De asemenea în cadrul aceleiași Note, identificăm o datorie de 75.773.083 lei de la Alluminium of Greece care reprezintă mijloace fixe și alte active achiziționate de Sometra SA ca urmare a Hotărârii AGEA nr.1/24.04.2017;
 - Notei 4, alin (3), care indică faptul că Societatea a înregistrat la 31 decembrie 2020 o pierdere contabilă cumulată de 131.422.758 lei. În ce

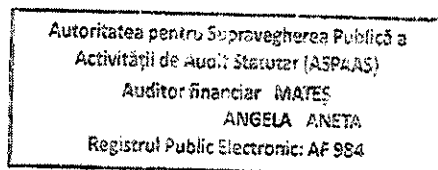
privește efectele Pandemiei COVID-19 asupra cifrei de afaceri, se constata o scădere drastică a acesteia comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent. Așa cum este declarat în Nota 4, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2020 și raportările contabile la 30.06.2021 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

- Datorită pierderii înregistrate, societatea nu mai îndeplinește condițiile prevăzute de art.153²⁴, alin(1), din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată și actualizată, respectiv activul net să nu fie mai mic decât jumătate din capitalul social.
5. Fără a exprima o rezervă asupra raportului nostru, cu excepția celor prezentate la punctul 4, atragem atenția asupra faptului că aceste raportări contabile trebuie să fie întocmite în baza prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.763/14.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile și nu în conformitate cu prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, în integralitatea lor.
6. Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2021, la Autoritatea de Supraveghere Financiară-Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare București și nu poate fi folosit decât de utilizatorii raportărilor contabile care cunosc prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.763/14.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Copșa Mică 24 Iulie 2021

S.C. ADINA MED SRL MEDIAS
SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR
AUTORIZAȚIE C.A.F.R. NR.398/2003

prin
AUDITOR FINANCIAR
MATEȘ ANGELA ANETA
Certificat CAFR nr.984/2001
Viza ASPAAS serial 30772



SOMETRA S.A.

RAPORTĂRI CONTABILE

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA
30 Iunie 2021**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului
Finanțelor Publice al României nr.1802/2014**

SOMETRA S.A.

NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE

PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2021

CUPRINS

PAGINA

Raportul auditorului independent

-

Note la raportările contabile

3 – 22

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări necorporale

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

	Concesiuni	Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Cost				
Sold la 1 ianuarie 2021	0	472.900		472.900
Creșteri				
Ieșiri / transferuri				
Sold la 30 iunie 2021	0	472.900	0	472.900
Amortizare cumulată	0			
Sold la 1 ianuarie 2021		472.900		472.900
Amortizare înregistrată în cursul exercițiului		0	0	0
Reduceri sau reluări				
Sold la 30 iunie 2021	0	472.900	0	472.900
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021	0	0		0
Valoarea contabilă netă la 30 iunie 2021	0	0	0	0

b) Imobilizări corporale

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Cost					
Sold la 1 ianuarie 2021	29.877.345	3.589.833	276.742	17.880.778	51.624.698
Creșteri / transferuri		15.724		1.775.100	1.790.824
Reduceri / transferuri			15.724		15.724
Sold la 30 iunie 2021	29.877.345	3.605.577	261.018	19.655.878	53.399.798
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2021	612.192	22.922	219.791		854.905
Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	82.052	4.052	4.196		90.300
Reduceri sau reluări					
Sold la 30 iunie 2021	694.244	26.974	223.987		945.205
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2021	29.265.152	3.569.670	54.190	17.880.778	50.769.790
Valoarea contabilă netă la 30 iunie 2021	29.183.101	3.578.603	37.031	19.655.878	52.454.593

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Aluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.668.800 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea data participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Aluminium of Greece. Mijloacele fixe complet amortizate la 30.06.2021 sunt în suma de 207.095 lei.

c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale societății sunt în suma de 9.115 lei.

2. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2020	30 iunie 2021
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	1.026.818	1.200
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate	681.603	20.563
3. Cheltuielile activității de bază	681.603	20.563

4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	345.125	-19.363
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	9.238.905	2.822.597
9. Alte venituri din exploatare	310.084	5.287.904
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-8.583.606	2.445.944

3. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creanțe	Nota	Sold la 30 iunie 2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3)		
		1	2	3
Creanțe comerciale		8.196.793	8.196.793	0
Alte creanțe		133.621	133.621	
Total		8.330.414	8.330.414	

Incluse în soldul creanțelor comerciale sunt sume de primit de la părțile legate, așa cum este descris în nota 9.

Datorii	Nota	Sold la 30 iunie 2021	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3+4)			
		1	2	3	4
Datorii comerciale		3.823.436	3.823.436		
Sume datorate instituțiilor de credit și altor entități		29.110.040	29.110.040		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale		80.065.114	80.065.114		
Total		112.998.590	112.998.590		

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de plătit la părțile legate, așa cum sunt descrise în nota 9.

4. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor rapoartări contabile sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii raportărilor contabile

(1) Informații generale

Aceste rapoartări contabile au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

- (b) Legea 31/ 1990 – republicata, cu modificările și completările ulterioare privind societățile comerciale;
- (c) Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ;
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor rapoartări contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29– „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 "Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate".

Prezentele rapoartări contabile au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Societatea a înregistrat la 30.06.2021 o pierdere contabilă cumulată de 131.422.758 lei, iar la 30.06.2020 un profit de 1.572.685 lei.

De asemenea prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Sometra SA nr.4 din 30 decembrie 2015, s-a aprobat divizarea parțială a S.C. SOMETRA SA în calitate de societate divizată și preluarea parțială a activelor și pasivelor în valoare de 621.953.901,85 RON de către S.C. REYCOM RECYCLING SA în calitate de societate beneficiară, divizarea producând efecte la data de 31.12.2016. Din suma totală a activelor transferate, Reycom Recycling SA a preluat și pierderea Sometra raportată din anii precedenți. Astfel pierderea contabilă rămasă de recuperat de către Sometra SA la finele anului 2016 pentru anii viitori a fost de 66.189.450 lei, iar la 31.12.2020, pierderea contabilă de recuperat este în sumă de 131.422.758 lei.

Menționăm și faptul că prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei crescând astfel datoriile societății.

De asemenea având în vedere Pandemia COVID-19 atât la nivel mondial cât și pe teritoriul României, Sometra a luat toate măsurile care s-au impus prin legislația apărută în acest sens, astfel încât personalul administrativ a lucrat în această perioadă în regim de telemunca. În ce privește efectele pandemiei asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2020 și raportările contabile la 30.06.2021, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel

mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizări necorporale

(1) Cost/evaluare

(i) *Programe informatice*

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte immobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

D Immobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Immobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile immobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse immobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a immobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții	10-50
Instalații tehnice și mașini	1-30
Alte instalații, utilaje și mobilier	1-30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită. Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală. Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru acele mijloace fixe care nu funcționează.

(3) **Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale**

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

F Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

G Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

H Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.

I Capital social

părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate. Societatea nu repartizează dividende, deoarece a înregistrat pierderi.

K Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

L Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

N Beneficiile angajaților

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

O Compensări și tranzacții de barter

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar.

P Subvenții

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

Q Impozitare

(1) Impozit pe profit curent

Societatea nu calculează și înregistrează impozit pe profit, deoarece are pierdere de recuperat din anii precedenți.

(2) Impozit pe profit amânat

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

R Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

S Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

T Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

U Comparative

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2021.

V Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a societății.

(i) *Riscul de credit*

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

(ii) *Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datorii comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate,

politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută.

(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementări s-au aplicat și pentru semestrul I 2021.

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

a) Acțiuni

Societatea deține la 31 decembrie 2020 și 30 iunie 2021, acțiuni proprii în valoare de 8.177 lei, răscumpărate de la GRIVCO SA.

b) Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 30 iunie 2021.

5. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în semestrul I 2021 au fost în sumă de 652.597 lei brut.

b) Salariați

La 30 iunie 2021 Societatea a avut un număr de 7 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2020:13).

Acesta este analizat în continuare:

	2020	2021
Personal administrativ	10	6
Personal direct și indirect productiv	2	0
Personal cu part-time		
	12	6
Director general	1	1
	13	7

6. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI**1. Indicatori de lichiditate**

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2020</u>	Exercițiul financiar încheiat la <u>30 iunie 2021</u>
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u> =	0,09	0,10

SOMETRA S.A.

NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE

PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2021

Datorii curente

Indicatorul lichidității imediate

$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$	0,09	0,09
--	------	------

2. Indicatori de risc

Indicatorul gradului de îndatorare

$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	0%	0%
---	----	----

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

a) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}}$	-	-
---	---	---

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} =$	0,02	0
---	------	---

SOMETRA S.A.

NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE

PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2021

b) Viteza de rotație a activelor totale

<u>Cifra de afaceri</u>	=	0,05	0
Total active			

c) Viteza de rotație a stocurilor

<u>Costul vânzărilor</u>	=	6,19	2,02
Stoc mediu			

4. Indicatori de profitabilitate

a) Marja brută din vânzări

<u>Profitul brut din vânzări</u>	=	-	-
Cifra de afaceri			

7. ALTE INFORMAȚII

a) **Prezentarea Societății**

Societatea SOMETRA SA COPSA MICA are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

Capitalul social subscris și vărsat este de 66.442.865 lei, divizat în 26.577.146 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de:

- Mytilneos Holding SA Grecia- 24.661.069 acțiuni - 92.79 % ;
- Persoane juridice -1.459.654 acțiuni - 5.49%
- Persoane fizice - 456.422 acțiuni - 1.72 % .

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 4 B. Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 30 iunie 2021 sunt:

Moneda străină	Abreviere	Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)	
		31 dec 2020	30 iunie 2021
Dolar SUA	USD	3,9660	4,1425
Moneda unică europeană	EUR	4,8694	4,9267

d) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2020	30 iunie 2021
	(lei)	(lei)
Venituri din producția vândută	1.025.506	0
Venituri diverse	-39.051	0
Alte venituri de exploatare	310.084	5.287.904
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.312	1.200
Venituri din producția de imobilizări	0	0

e) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

	Exercițiul financiar încheiat la
	30 iunie 2021
	(lei)
Dobânzi	448.586

f) **Onorariile plătite auditorilor**

Societatea a plătit în semestrul I 2021 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2020.

8. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

	Perioada încheiata la
	30 iunie 2021
	(lei)
Despăgubiri, amenzi și penalități	4
Subvenții și donații acordate	3.660
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	0
Alte cheltuieli de exploatare	1.950

9. TRANZACȚII CU PĂRȚI LEGATE

Părțile se consideră a fi legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile legate includ, conform cerințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

Pe parcursul perioadei încheiate la 30 iunie 2021 (respectiv la 31 decembrie 2020), au avut loc următoarele tranzacții cu părțile legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la/la părțile legate la 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020

(i) La 31.12.2020 și 30.06 2021 nu au existat vânzări la părțile legate.

(ii) La 31.12.2020 și 30.06 2021 nu au existat cumpărări de la părțile legate.

(iii) La 31.12.2020 și 30.06 2021 au existat următoarele solduri la partile legate:

Sold la 31.12.2020	FURNIZOR(lei)	CLIENT(lei)	CREDITOR
REYCOM	3.881.131	0	0
RECYCLING(Alluminium)			
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.548.526	7.688.284	329.428,52 USD 165.967,64EUR

SOMETRA S.A.**NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE****PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2021**

			1.847.162,03 RON
ALUMINIUM OF GREECE	108.101	0	75.773.083RON
Sold la 30.06.2021			
REYCOM RECYCLING	0	0	0
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.659.034	7.887.186	329.428,52 USD 165.967,64 EUR 1.847.162,03 RON
ALUMINIUM OF GREECE	109.373	0	75.773.083RON

Soldul din contul 462 Creditori de 4.029.492 lei reprezintă plăți efectuate de MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING în numele SOMETRA SA, în valutele menționate mai sus, convertite în lei la cursul BNR din data de 30 iunie 2021, iar suma de 75.773.083 lei de la Alluminium of Greece reprezintă mijloace fixe și alte active achiziționate de Sometra SA ca urmare a Hotărârii AGEA nr.1/24.04.2017.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 26,666,088 lei la 30.06.2021.

10. CONTINGENȚE**(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plata obligațiilor fiscale:

Act normativ	Perioada de aplicare	Cota de majorare/ dobânda	Observație
HG 251/1997 a majorări de întârziere	01.06.1997- 06.05.1999	0,25%	Pe zi
HG 354/1999 majorări de	07.05.1999 - 31.07.2000	0,30%	Pe zi

întârziere			
HG 564/2000 majorări de întârziere	01.08.2000- 28.10.2001	0,15%	Pe zi
HG 1043/2001 majorări de întârziere	29.10.2001 - 31.08.2002	0,1%	Pe zi
HG 874/2002 majorări de întârziere	01.09.2002 - 31.12.2002	0,07%	Pe zi
HG 1513/2002 dobânzi	01.01.2003 - 28.01.2004	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 67/2004 dobânzi	29.01.2004 - 30.08.2005	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 784/2005 dobânzi	01.09.2005 - 31.12.2005	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
Articol 120 alineat (7) din OG 92/2003, republicată majorări de întârziere - dobânzi	01.01.2006 - 30.06.2010	0,1%	Pe zi (0,05% inclusiv pentru eşalonări)
01.07.2010 - 30.09.2010	0,05%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
01.10.2010 - 28.02.2014	0,04%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată) Pe zi (pentru eşalonări/amânări la plată plată 0,04% sau 0,03%, începând cu 22.03.2011, conform articolului 11 din OUG 29/2011)
01.03.2014 - 31.12.2015	0,03%		Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)
Articol 174 alineat (5) din Legea 207/2015 dobânzi	01.01.2016 -	0,02%	Pe zi

Nivelul dobânzii se menține și în anul 2021 la 0,02% pe zi.

SOMETRA S.A.

NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE

PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2021

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste raportări contabile sunt adecvate.

(c) Contingențe legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

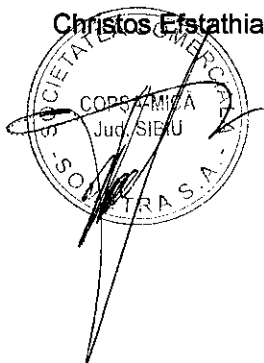
- a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023.
- b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C. Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul semestrului I 2021, societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu in suma de 427,415.13 lei.

Președintele Consiliului de Administrație

~~Christos Efsthathiadis~~



Director financiar si comercial

Vasileios Raptopoulos

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'VR'.

Contabil Șef
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'MS'.

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30 Iunie 2021

Metoda indirectă

A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2020	30.06.2021
+	Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare	-9.311.661	1.572.685
	Ajustări pentru:		
	● Elemente nemonetare, din care:		
+	<input type="checkbox"/> Amortizare	183.325	90.300
+	<input type="checkbox"/> Provizioane		
+	<input type="checkbox"/> Alte elemente nemonetare		
-	● Pierderi din diferențe de curs		-445.199
+	● Venituri din subvenții		
-	● Cheltuieli cu dobânzile	809.756	448.586
=	Profitul din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	-9.938.092	769.200
-	● Variația creanțelor comerciale și de alta natură	-259.777	-213.596
-	● Variația stocurilor	-82.236	-22.156
+	● Variația furnizorilor și clienților creditori	-242.866	-3.583.232
-	● Variația altor elemente de activ	636	15.304
+	● Variația altor elemente de pasiv	9.178.912	4.840.820
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	-660.669	2.247.236
-	Impozitul pe profit versat	0	
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	-660.669	2.247.236
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	Achiziții de terenuri mijloace fixe și participații		1.775.100
+	Venituri din investiții		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investiții (B)</i>	0	-1.775.100
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Împrumuturi bancare		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finanțare (C)</i>		0
=	CREȘTEREA NETA DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	-660.669	472.136
-	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	2.284.888	1.624.219
+	NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	1.624.219	2.096.355

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Christos Efsthathiadis



Director Financiar și Comercial
Ec. Vasileios Raptopoulos

Contabil Șef
Ec. Mihaela Suteu

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 30 IUNIE 2021**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2021
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Capital subscris varsat	66.442.865					66.442.865
Rezerve din reevaluare	7.435.543					7.435.543
Rezerve legale	5.830.802					5.830.802
Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare	637.082					637.082
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve						
Actiuni proprii	8.177					8.177
Rezultatul reportat						
<u>Profit nerepartizat</u>						
Pierdere neacoperită *	123.053.507	9.311.661				132.365.168
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor	3.368.080					3.368.080
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
<u>Sold creditor</u>						
Sold debitor						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor	2.425.670					2.425.670
Repartizarea profitului						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor			1.572.685			1.572.685
Sold debitor *	9.311.661			9.311.661		9.311.661
TOTAL	-51.084.643	9.311.958	1.572.685	9.311.661		49.511.958

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Christos Efsthadiadis

Director Financiar și Comercial
Ec. Vasileios Raptopoulos

Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu