



# SOMPLAST

425200-Năsăud, str. George Coșbuc nr.147, România  
ORC J06/5/1991, C.I.F. RO 575688  
Cont BT- Năsăud: RO72 BTRL 0060 1202 E469 01XX  
Capital social: 8 138 315 lei



---

Telefon centrală: 0263360907; secretariat: 0263360941; vânzări: 0263360032; Fax: 0263361584  
E-mail: [somplast@somplast.ro](mailto:somplast@somplast.ro); Web: [www.somplast.ro](http://www.somplast.ro)

---

SC SOMPLAST SA

## SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**31.12.2019**

**Intocmite in conformitate cu**

**Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr: 1802/2014 cu modificarile ulterioare,**

**La data si pentru exercitiul financiar incheiat la  
31 DECEMBRIE 2019**

**SC SOMPLAST SA**

**Situatii Financiare**

Intocmite in conformitate cu

**Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare**

**31 decembrie 2019**

---

**CUPRINS:**

**Situatii financiare**

Bilantul

Contul de profit si pierdere

Situatia modificarilor capitalului propriu

Situatia fluxurilor de numerar

Note explicative la situatiile financiare

**Raportul Administratorilor**

Nota: Situatiile financiare sunt insotite de Raportul administratorilor, Formularul 30 – Date informative si Formularul 40 - Situatiile activelor imobilizate; aceste documente nu fac parte din situatiile financiare si nu sunt incluse in acest document.

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

**BILANT la**  
**31 decembrie 2019**

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019
A		B	1	2
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
	1. Cheltuieli de constituire	01	-	-
	2. Cheltuieli de dezvoltare	02	-	-
	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	39.346	531
78.160	4. Fond comercial	04	-	-
	5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	05	-	-
	<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>39.346</b>	<b>531</b>
<b>78.160</b>	<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
	1. Terenuri si constructii	07	6.968.469	6.728.528
7.260.703	2. Instalatii tehnice si masini	08	3.585.912	2.824.470
4.311.089	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	5.180	1.841
15.778	4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	10	-	-
			<b>10.559.561</b>	<b>9.554.839</b>
<b>11.587.570</b>	<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	-	-
	2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	-	-
	3. Interese de participare	14	-	-
	4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	15	-	-
	5. Investitii detinute ca imobilizari	16	-	-
	6. Alte imprumuturi	17	-	-
	<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	-	-
	<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd 06+11+18)</b>	<b>19</b>	<b>10.598.907</b>	<b>9.555.370</b>
<b>11.665.730</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. STOCURI</b>			
	1. Materii prime si materiale consumabile	20	2.203.784	2.358.590
	2. Productia in curs de executie	21	310.964	215.855
	3. Produse finite si marfuri	22	3.149.494	3.899.602

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019
A	B	1	2
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	23	16.253	9.186
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>5.680.495</b>	<b>6.483.233</b>
<b>II. CREANTE</b>			
1. Creante comerciale	25	4.283.879	4.612.765
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate	26		
3. Sume de incasat de la entitati de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	27		
4. Alte creante	28	286.930	267.655
5. Capital subscris si nevarsat	29		
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>4.570.809</b>	<b>4.880.420</b>
<b>III. INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	31		
2. Alte investitii pe termen scurt	32	130.855	301.939
<b>TOTAL (rd. 31 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>130.855</b>	<b>301.939</b>
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCII</b>	<b>34</b>	<b>693.765</b>	<b>453.159</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>11.075.924</b>	<b>12.118.751</b>
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>36</b>		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile	37		
2. Sume datorate institutiilor de credit	38	5.145.591	4.451.486
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	39	17.259	12.337
4. Datorii comerciale -- furnizori	40	4.753.190	5.071.014
5. Efecte de comert de platit	41	125.587	325.245
6. Sume datorate entitatilor afiliate	42		
7. Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	44	515.491	539.029
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>10.557.118</b>	<b>10.399.111</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>511.054</b>	<b>1.711.888</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>11.109.961</b>	<b>11.267.258</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019
A	B	1	2
2. Sume datorate institutiilor de credit	49	500.192	80.161
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	50	-	-
4. Datorii comerciale - furnizori	51	-	-
5. Efecte de comert de platit	52	-	-
6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	-	-
7. Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	54	-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	6.776	0
<b>RD (48 la 55)</b>		<b>506.968</b>	<b>80.161</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>		-	-
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare	57	-	-
2. Provizioane pentru impozite	58	-	-
3. Alte provizioane	59	-	-
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>	-	-
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>		-	-
1. Subventii pentru investitii	61	228.572	220.820
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	63	7.752	7.752
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	64	220.820	213.068
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la client	65	-	-
Fond comercial negativ	66	-	-
<b>TOTAL (rd. 61 + 62+65 +66)</b>	<b>67</b>	<b>228.572</b>	<b>220.820</b>
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>		-	-
<b>I. CAPITAL</b>		-	-
1. Capital subscris varsat	68	8.138.315	8.138.315
2. Capital subscris nevarsat	69	-	-
3. Patrimoniul regiei	70	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	71	-	-
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	<b>72</b>	<b>8.138.315</b>	<b>8.138.315</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	<b>73</b>	-	-
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>74</b>	<b>5.703.568</b>	<b>5.703.568</b>
<b>IV. REZERVE</b>		-	-
1. Rezerve legale	75	137.330	169.706
2. Rezerve statutare sau contractuale	76	-	-
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	77	-	-
4. Alte rezerve	78	540.651	540.651

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019
A		B	1	2
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>		79	677.981	710.357
Actiuni proprii		80	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		81	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		82	-	-
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>				
Sold C				
Sold D		3.508.985	3.508.985	4.193.359
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI</b>				
Sold C			-	647.524
<b>FINANCIAR</b>				
Sold D		628.706	628.706	-
Repartizarea profitului		87	-	32.376
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 72+73+74+79-80+81-82+83-84+85-86-87)</b>		88	10.382.173	10.974.029
Patrimoniul public		89		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89)</b>		90	10.382.173	10.974.029

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 27 au fost aprobate de Consiliul de Administratie.

Administrator,

**BRISAN ALIN OLIMPIU**  
 DIRECTOR GENERAL




Intocmit,

**POP MARINELA**  
 Director economic



Semnatura

Stampila unitatii

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

**CONT DE PROFIT SI PIERDERI**

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
1.	Cifra de afaceri neta (rd. 02 +03-04+ 05+06)	01	29.663.744	30.179.777
	Productia vanduta	02	27.960.096	27.831.518
	Venituri din vanzarea marfurilor	03	1.714.227	2.396.019
	Reduceri comerciale acordate	04	10.579	47.760
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05	-	-
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06	-	-
2.	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	Sold C 07	1.318.866	849.172
		Sold D 08	-	-
	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	09	3.330	14.267
	Venituri din reevaluarea imobilizarilor		-	-
4.	Alte venituri din exploatare	10	29.327	134.504
	Venituri din subventii pentru investitii	11	-	-
	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> <b>(rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>31.015.267</b>	<b>31.177.720</b>
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	13	20.280.949	18.177.015
	Alte cheltuieli materiale	14	30.630	10.849
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	15	1.209.436	1.395.653
	c) Cheltuieli privind marfurile	16	1.367.797	2.069.729
	Reduceri comerciale primite	17	166.535	141.742
6.	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	4.883.781	5.176.897
	a) Salarii si indemnizatii <sup>1</sup>	19	4.756.380	5.037.746
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	20	127.401	139.151
7.	a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.519.061	1.293.404
	a 1) Cheltuieli	22	1.519.061	1.293.404
	a 2) Venituri	23	-	-
	b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-32.466	-140.521
	b 1) Cheltuieli	25	150.983	-
	b.2) Venituri	26	183.449	140.521
8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.228.613	2.275.564
	8.1. Cheltuieli privind prestatii externe	28	1.878.219	1.918.674
	8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	29	310.428	329.598
	8.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator+alte cheltuieli	30	39.966	27.292
	Cheltuieli reevaluarea imobilizarilor	31	-	-
	Ajustari privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-	-

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
- Cheltuieli	33		
- Venituri	34		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)	<b>35</b>	<b>31.321.266</b>	<b>30.116.848</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>			
8 - Profit (rd. 12 - 35)	36		1.060.872
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	305.999	
Venituri din interese de participare	38		
9 - din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39		
Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	40		
10 - din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41		
Venituri din dobanzi	42	2	3
11 - din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
Alte venituri financiare	44	97.566	63.269
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>	<b>45</b>	<b>97.568</b>	<b>63.272</b>
Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli	47		
12 - Venituri	48		
Cheltuieli privind dobanzile	49	303.331	353.858
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50		
13 Alte cheltuieli financiare	51	116.944	122.762
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>	<b>52</b>	<b>420.275</b>	<b>476.620</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>			
- Profit (rd. 45 - 52)	53		
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	322.707	413.348
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):</b>		-628.706	647.524
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55		647.524
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	628.706	
Venituri extraordinare	57		
14 Cheltuieli extraordinare	58		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA:</b>			
- Profit (rd. 57 - 58)	59		
15 - Pierdere (rd. 58 - 57)	60		
16 - Pierdere (rd. 58 - 57)	60		
17 <b>VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)</b>	<b>61</b>	<b>31.112.835</b>	<b>31.240.992</b>

**SC SOMPLAST SA**  
**SITUATII FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019**  
*(toate sumele sunt exprimate in ("RON")),*

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)</b>	<b>62</b>	<b>31.741.541</b>	<b>30.593.468</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:</b>		<b>-628.706</b>	<b>647.524</b>
- Profit (rd. 61 - 62)	63	-	647.524
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	628.706	
Impozitul pe profit	65	-	-
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	66	-	-
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Profit (rd. 63 - 65 - 66)	67	-	647.524
<b>18. - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66);(rd. 65 + 66 - 63)</b>	<b>68</b>	<b>628.706</b>	

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 27 au fost aprobate in Consiliul de Administratie

Administrator,

BRISAN ALIN OLIMPIU  
 DIRECTOR GENERAL




Intocmit,

POP MARINELA  
 DIRECTOR ECONOMIC



Semnatura

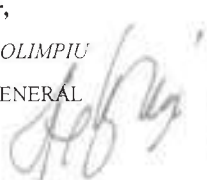
Stampila unitatii

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2019**

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	8.138.315	-	-	-	-	8.138.315
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	5.703.568	-	-	-	-	5.703.568
Rezerve legale	137.330	32.376	-	-	-	169.706
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	540.651	-	-	-	-	540.651
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D	- 3.018.517	- 628.706	-	-	- 3.647.223
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C Sold D	- -	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	- 490.468	- 55.668	-	-	- 546.136
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C Sold D	- -	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C Sold D	- 628.706	647.524	-	628.706	647.524
Repartizarea profitului	-	-	32.376	-	-	32.376
<b>Total capitaluri proprii</b>	-	<b>10.382.173</b>	<b>36.850</b>	<b>628.706</b>	<b>-</b>	<b>10.974.029</b>

**Administrator,**

BRISAN ALIN OLIMPIU  
DIRECTOR GENERAL




Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

POP MARINELA  
DIRECTOR ECONOMIC



## Flux de numerar la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</b>	<b>69.262.331</b>	<b>70.344.193</b>
Incasari de la client+ alte incasari	34.930.319	35.387.728
Dobanzi incasate	2	3
Plăți catre furnizori și angajați	31.123.456	30.740.029
Dobanzi platite	300.372	353.494
Impozit pe profit platit	-	-
<b>Rambursari credite si alte cheltuieli</b>	<b>420.366</b>	<b>1.515.580</b>
<b>Plati privind impozite ,taxe apartinand exploatarii</b>	<b>2.487.816</b>	<b>2.347.359</b>
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>598.311</b>	<b>431.266</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investitie:</b>	<b>470.760</b>	<b>470.760</b>
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizari corporale	50.394	196.554
Rambursari credite investitii	420.366	420.366
Dobanzi incasate	-	-
<b>Numerar net din activități de investitie</b>	<b>-470.760</b>	<b>-616.917</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de finantare:</b>		
Incasari din emisiunea de acțiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	180.879	51.661
Dividende platite		
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-180879</b>	<b>-51.661</b>
reșterea neta a numerarului și echivalentelor de numerar	-53.328	-237.312
Numerar și echivalente de numerar la inceputul exercițiului financiar	741.462	688.134
Numerar și echivalentele de numerar la sfarsitul exercițiului financiar	688.134	

Administrator,  
BRISAN ALIN OLIMPIU  
DIRECTOR GENERAL

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,  
POP MARINELA  
DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de inregistrare in organism

Denumirea elementului	Valoare bruta							Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)					
	Sold la 1 ian 2019	Cresteri din care:	Reevalua re	Cedari din care, prin	Reevalua re	Transfer	Sold la 31 dec 2019	Sold la 1 ian 2019	Amortizare in cursul anului	Reduceri sau reluari	Cedari	Transfer	Sold la 31 dec 2019
0	1	2	3	4		5	5 = 1 + 2 + 3 - 4 - 5	6	7	8	9	10	11 = 6 + 7 - 8 - 9 - 10
<b>a) Imobilizari necorporale</b>	<b>155.392</b>	-	-	-	-	-	<b>155.392</b>	<b>116.046</b>	<b>38.815</b>	-	-	-	<b>154.861</b>
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial													
Alte imobilizari necorporale	155.392	-	-	-	-	-	155.392	116.046	38.815	-	-	-	154.861
Avansuri si imobilizari necorporale in curs													
<b>Total imobilizari necorporale</b>	<b>155.392</b>	-	-	-	-	-	<b>155.392</b>	<b>116.046</b>	<b>38.815</b>	-	-	-	<b>154.861</b>
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>b) Imobilizari corporale</b>	<b>20.569.384</b>	<b>499.734</b>	-	<b>249.867</b>			<b>20.819.251</b>	<b>10.009.823</b>	<b>1.254.589</b>				<b>11.264.412</b>
Terenuri si amenajari teren	2.139.000	-	-	-	-	-	2.139.000	-	-	-	-	-	-
Constructii	5.233.652	181.425	-	-	-	-	5.415.077	404.183	421.366	-	-	-	825.549
Echipeamente tehnologice si masini	12.989.012	68.422	-	-	-	-	13.057.454	9.403.100	829.885	-	-	-	10.232.985
Alte imobilizari corporale	207.720	-	-	-	-	-	207.720	202.540	3.338	-	-	-	205.878
Imobilizari in curs	-	<b>249.867</b>	-	<b>249.867</b>		<b>249.867</b>	-						
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>20.569.384</b>	<b>499.734</b>	-	<b>249.867</b>		<b>249.867</b>	<b>20.819.251</b>	<b>10.009.823</b>	<b>1.254.589</b>				<b>11.264.412</b>
<b>c) Imobilizari financiare</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>20.724.776</b>	<b>499.734</b>		<b>249.867</b>		<b>249.867</b>	<b>20.974.643</b>	<b>10.125.869</b>	<b>1.293.404</b>				<b>11.419.273</b>

**NOTA 1: Active imobilizate**

## NOTA 1: Active imobilizate

1.1. Imobilizari necorporale

1.2. Imobilizari corporale

### **In anul 2019 nu a fost facuta reevaluare.**

#### 1.3. Imobilizari corporale in curs de executie

In timpul anului 2019, Societatea a intreprins lucrari de dezvoltare in valoare de 499.734 lei.

#### 1.4 Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

La 31 decembrie 2019, Societatea are inregistrate ca si leasinguri financiare mijloace fixe avand o valoare neta contabila de 61.853 lei. Activele detinute in leasing sau achizitionate in rate sunt gravate de gajuri aferente datoriilor de leasing sau contractelor de vanzare-cumparare in rate.

#### 1.5 Deprecierea activelor imobilizate

Societatea nu a inregistrat la data bilantului ajustari pentru deprecierea echipamentelor de productie .

## **NOTA 2: Provizioane**

Societatea nu a constituit ajustări pentru deprecierea activelor imobilizate in cursul anului financiar 2019.

Situatia ajustărilor pentru clienti si stocuri se prezinta astfel:

### **SITUATIA PROVIZIOANELOR CLIENTI SI AJUSTARILOR STOCURI 31.12. 2019**

-RON-

PROVIZIOANE	2018	2019
Sold la 1 ianuarie	1.352.741	1.320.275
Sume trecute pe cheltuiala an 2019	150.983	-
Reversari in timpul anului an 2019	183.449	140.521
Sold la 31 decembrie 2019	1.320.275	1.179.754

## **NOTA 3: Repartizarea profitului**

-RON-

	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019
Repartizarea profitului		
Profit /Pierdere din care :	(628.706)	647.524
Fond de rezerva		32.376

**S-a repartizat 5% la fondul de rezerva (32.376) si diferenta de (615.148) se v-a repartiza dupa AGA pentru acoperirea pierderii din anii precedenti.**

## NOTA 4 Analiza rezultatului din exploatare

-RON-

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1. Cifra de afaceri netă	29.663.744	30.179.777
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	27.190.273	26.294.597
3. Cheltuielile activității de bază	24.426.638	23.055.851
4. Cheltuielile activităților auxiliare	1.247.078	1.268.772
5. Cheltuieli indirecte de producție	1.516.557	1.669.974
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	2.473.471	3.885.180
7. Cheltuielile de desfacere	2.140.274	2.145.392
8. Cheltuieli generale de administrație	1.990.719	1.976.859
9. Alte venituri din exploatare	1.351.523	997.943
10. Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)	-305.999	1.060.872

Administrator,

BRISAN ALIN OLIMPIU

DIRECTOR GENERAL



Intocmit,

POP MARINELA

DIRECTOR ECONOMIC



## NOTA 5 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

### CREANTE -RON-

Creante	Nr. rd.	Sold la sfarsitul anului (col.2+3)	Termen de lichiditate a activului	
			sub 1 an	peste 1 an
Creanțe legate de participanți(ct.2671)	01	-	-	-
Împrumuturi acordate pe termen lung(ct.2672+2673)	02	-	-	-
Alte creanțe imobilizate(ct.2677+2678)	03	-	-	-
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL(rd.01 la 03)</b>	04			
Furnizori- debitori(ct.409)	05	9.186	9.186	
Clienți(ct.4111***+411+413+416+418-491)	06	4.612.765	4.612.765	
Din care : clienti incerti		985.350	985.350	
Creanțe- personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431**+437**+4382)	07	152.075	152.075	
Impozit pe profit(ct.441*)	08	49.487	49.487	
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	09			
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.4428*+ +444*+445+446*+447*+4482+4484+463+ 473)	10	65.493	65.493	
Decontări cu grupul și alte creanțe(ct.451**+456)	11	-	-	
Decontări din operații în participație(ct.4581)	12	-	-	
Debitori diverși(ct.461)	13	600	600	
<b>II.CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE- TOTAL(rd.06 la 13)</b>	14	4.880.420	4.880.420	
<b>III.CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	15	-	-	
	16	4.889.606	4.889.606	

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile.

La 31 decembrie 2019, creantele comerciale inoiei nce avand o valoare de 985.350 RON).

Administrator,

Intocmit,

BRISAN ALIN OLIMPIU - DIRECTOR GENERAL

POP MARINELA - DIRECTOR ECONOMIC

## DATORII

Datorii	Nr crt	Sold la sfarsitul anului	Termen de exigibilitate a pasivului		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni(ct.161+1681)	17				
Credite bancare pe termen lung și mediu (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	80.161	-	80.161	
Credite bancare pe termen scurt(ct.519+512**+5129***)	19	4.451.486	4.451.486	-	
Dobânzi(ct.1682+1686+1687+5186)	20				
Alte împrumuturi și datorii financiare(ct.166+167)	21	6.944	6.944	-	
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd 17 la 21)</b>	<b>22</b>	<b>4.538.591</b>	<b>4.458.430</b>	<b>80.161</b>	
Furnizori(ct.401+403+404+405+408)	23	5.396.259	5.396.259		-
Clienți- creditorii(ct.419)	24	12.337	12.337		-
Datorii cu personalul (ct.112+421+423+424+426+427+4281)	25	181.969	181.969		
Datorii cu asigurările sociale(431+436)	26	165.794	165.794		-
Datorii cu șomajul (437)	27	-	-		-
Impozit pe profit(ct.441**)	28				-
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4423)	29	33.982	33.982		-
Alte datorii față de bugetul statului (ct.4428** +444+446+447+4481+4483+ 4485)	30	150.340	150.340		
Decontări cu grupul și alte datorii (ct.451**+455+456+457+4582+509)	31				
Creditori diverși(ct. 462)	32	-	-		-
<b>TOTAL II (rd 23 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>5.940.681</b>	<b>5.940.681</b>		-
Venituri înregistrate în avans(ct.472)	34				-
<b>TOTAL DATORII (22+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>10.479.272</b>	<b>10.399.111</b>	<b>80.161</b>	

### Sume datorate instituțiilor de credit

Creditele bancare contractate la data de 31.12.2019 totalizează o valoare de 7.182.925 lei, din care:

- Linie credit BTRL 4.700.000 RON
- Credit pe termen scurt BTRL 1.100.000 Rambursat in cursul anului
- Facilitate de credit ING 500.000 RON din care Rambursat suma de
- Credit investitii 1.937 000 RON
- leasing 45.925 RON

Iar creditele angajate la data de 31.12.2019 sunt in valoare de 4.538.591 lei

Datorii	Moneda	Data scadentei	Sold la 31 decembrie 2019
LINIE DE CREDIT	LEI	17.10.2020	3.987.738
FACILITATE DE CREDIT ING BANK	LEI	05.02.2020	43.717
CREDIT INVESTITII	LEI	30.05.2021	500.192
CREDIT PE TERMEN SCURT BTRL	LEI	15.10.2019	-
ALTE IMPRUMUTURI -LEASING	LEI	31.05.2020	6.944

Administrator,  
BRISAN ALIN OLIMPIU  
DIRECTOR GENERAL

Intocmit,  
POP MARINELA  
DIRECTOR ECONOMIC

## **Nota 6: Principii, politici si metode contabile**

### **6.1. Reglementari Contabile si Fiscale aplicabile:**

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si competarile ulterioare;
- Ordin Ministerul Economiei si Finantelor nr. 2634/2015 privind documentele financiar – contabile;
- Ordin nr. 2861 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordin nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile
- Ordin nr. 227/2015.Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

#### **Principiul continuitatii activitatii**

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

#### **Principiul permanentei metodelor**

Societatea aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

#### **Principiul prudentei**

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de:

toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor;  
toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

#### **Principiul independentei exercitiului**

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

#### **Principiul intangibilitatii exercitiului**

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

#### **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv**

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

#### **Principiul necompensarii**

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

#### **Principiul pragului de semnificatie**

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

#### **Principiul prevalentei economicului asupra juridicului**

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

### **6.1. Moneda de raportare**

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

### **6.2. Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii S.C. Somplast S.A. intocmite in conformitate cu:

Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare

Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice 1802/2014cu modificarile ulterioare .

**Aceste situatii financiare cuprind:**

- **Bilant;**
- **Cont de profit si pierdere;**
- **Situatia fluxurilor de numerar;**
- **Situatia modificarii capitalurilor proprii;**
- **Note explicative la situatiile financiare.**

Situatiile financiare se refera doar la S.C. Somplast S.A.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

### **6.3. Situatii comparative**

Situatiile financiare întocmite la 31 decembrie 2019 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2018. În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

### **6.4. Utilizarea estimarilor contabile**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

### **6.5. Continuitatea activitatii**

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

### **6.6. Conversii valutare**

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în LEI la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Tranzacțiile în valută se exprimă în LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR și valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la sfârșitul de an sunt exprimate în LEI la cursul de schimb la data situațiilor financiare.

Castigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/USD și LEU/EUR la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019., au fost după cum urmează:

<b>Moneda</b>	<b>31 decembrie 2018</b>	<b>31. decembrie 2019</b>
LEU/USD		4.2608
LEU/EUR	4.6639	4.7793

## **6.7 Imobilizari corporale**

Imobilizarile corporale s-au inregistrat in situatiile financiare la cost minus amortizarea cumulata. Mijloacele fixe de natura cladirilor din patrimoniu sunt prezentate la valoarea justa.,

Cheltuielile ulterioare pentru un mijloc fix sau teren care au fost recunoscute, trebuie adaugate valorii contabile a activului numai atunci cand se estimeaza ca intreprinderea va obtine beneficii economice suplimentare fata de performantele estimate initial.

Cheltuielile privind reparatiile sau intretinerea mijloacelor fixe sau terenurilor sunt facute cu scopul de a pastra sau de a obtine nivelul beneficiilor viitoare pe care societatea se asteapta sa le obtina pe baza performantelor estimate initial. Aceste cheltuieli se inregistreaza in contabilitate atunci cand au loc.

Amortizarea este calculata la cost, prin metoda liniara pe durata de viata .

Duratele de viata atribuite mijloacelor fixe sunt in concordanta cu duratele de viata fiscale, astfel ca nu s-au inregistrat diferente temporare.

Terenurile nu se amortizeaza. Castigurile generate de cedarea imobilizarilor corporale, au fost determinate prin raportarea lor la valoarea contabila neta si au fost luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

## **6.8 Imobilizari financiare**

Societatea nu are imobilizari financiare.

## **6.9 Stocuri**

La intrarea in gestiunea societatii, stocurile sunt evaluate la cost de achizitie si prelucrare, inclusiv costurile suportate de intreprindere pentru a aduce stocurile in forma si locul unde se gasesc in prezent.

Evidenta contabila a gestiunilor de bunuri materiale este cantitativ – valorica, iar metoda de evidenta folosita este metoda inventarului permanent.

Evaluarea stocurilor la iesirea din gestiune se face utilizand metoda FIFO.

Valoarea obiectelor de inventar se include integral in cheltuieli la darea in folosinta.

## **6.10 Creante**

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreeata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

Soldul contului **411** la finele anului **2019** a fost de 5.598.115 lei.

Din soldul de 5.598.115 lei este trecuta pe clienti incerti suma 985.350.lei.

## **6.11 Disponibilitati**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor **datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.**

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont. In bilant, descoperitul de cont este prezentat in datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an – sume datorate institutiilor de credit iar creditele de investitii la datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an.

Disponibilitatile cuprind casa, conturile curente in lei si valuta, avansurile de trezorerie.

Disponibilitatile detinute in moneda straina sunt inregistrate in RON la ratele de schimb de la data intrarii in conturile societatii, iar soldurile la 31.12.2019 s-au evaluat la cursul de schimb 4.7793 RON/EUR..si usd 4.2608 RON/USD

#### **6.12 Taxe si alte datorii catre stat**

Taxele fiscale sunt calculate conform legislatiei in domeniu si se depun prin declaratii lunare privind obligatiile de plata catre bugetul consolidat al statului, si bugetele administratiei locale, la Directia Finantelor Publice BUCURESTI, pentru inregistrare.

#### **6.13 Recunoasterea cheltuielilor si a veniturilor**

Cheltuielile sunt recunoscute pe masura ce apar in desfasurarea activitatii, in functie de natura lor.

Veniturile sunt recunoscute daca este probabil ca beneficiile economice asociate sa intre in societate si marimea lor sa poata fi determinata in mod credibil.

Potrivit art. 19 din Legea contabilitatii nr. 82/1991, in contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc cumulat de la inceputul exercitiului financiar. Inchiderea conturilor de venituri si cheltuieli se efectueaza de regula, la sfarsitul exercitiului financiar. Rezultatul definitiv al exercitiului financiar se stabileste la inchiderea acestuia.

Repartizarea profitului se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

#### **6.14 Cheltuieli de exploatare**

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. La data bilantului se recunosc ca si cheltuieli ale perioadei numai cele aferente exercitiului financiar respectiv, delimitarea pe exercitii facandu-se prin contul de cheltuieli anticipate.

#### **6.15 Veniturile si cheltuielile cu dobanzile**

Veniturile si cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in Contul de Profit si Pierdere pentru toate instrumentele financiare neonorate purtatoare de dobanzi, in momentul aparitiei lor cu respectarea principiului contabilitatii de angajamente. Veniturile din dobanzi includ venituri fixe din dobanzile pe termen scurt constituite de societate.

#### **6.16 Cheltuieli din comisioane bancare**

Cheltuielile din comisioanele bancare sunt inregistrate in momentul aparitiei lor.

#### **6.17 Pensii si alte beneficii dupa pensionare**

Angajatii societatii sunt cuprinsi in sistemul de pensii obligatorii de stat. Nu s-a inregistrat nici un alt plan de pensii sau de beneficii ulterioare pensionarii pentru salariati sau conducere.

#### **6.18 Datorii**

Datoriile sunt inregistrate la valoarea lor nominala respectiv la valoarea lor probabila de plata.

Datoriile in valuta sunt prezentate la cursul BNR din 31.12.2019.

#### **6.19 Moneda de prezentare**

Societatea isi intocmeste situatiile financiare in RON, in conformitate cu legea romaneasca.

#### **6.20 Conversia tranzactiilor efectuate in moneda straina**

Tranzactiile in monede straine sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cursul anului. Soldurile sunt convertite in RON la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei la data bilantului.

<u>Structura actionariatului</u>	<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>%</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>%</b>
S.I.F BANAT CRISANA ARAD	2.303.180	70.7511	2.303.180	70.7511
A.V.A.S BUCURESTI SECTOR 1	260.780	8.0109	260.780	8.0109
Persoane juridice	443583	13.6264	443.583	13.6264
Persoane fizice	247.783	7.6116	247.783	7.6116
<b>TOTAL</b>	<b>3.255.326</b>	<b>100</b>	<b>3.255.326</b>	<b>100</b>

**NOTA 7: Participatii si surse de finantare**

**Capital social**

	<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	3.255.326	3.255.326
Capital subscris actiuni preferentiale		
	RON	RON
Valoare nominala actiuni ordinare	2.5000	2.5000
Valoare nominala actiuni preferentiale		
	RON	RON
Valoare capital social	8.138.315	8.138.315

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2019.

**NOTA 8: Informatii privind salariatii, Membrii organelor de administratie, Conducere si supraveghere**

**8.1. Administratorii si comisia de supraveghere**

In timpul anului 2019, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”),

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Membri ai C.A.	97.902	97.902
Comisia de supraveghere (numai pentru societatile pe actiuni)		
<b>Total</b>	<b>97.902</b>	<b>97.902</b>

La 31 decembrie 2019, Societatea nu avea nici o obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

La sfarsitul anului 2019, Societatea nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive si a comisiei de supraveghere .

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

### **8.2 Salariati**

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	2018	2019
Personal conducere	8	8
Personal administrativ	26	26
Personal productie	105	88
<b>TOTAL</b>	<b>139</b>	<b>122</b>

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2018 si 2019 sunt urmatoarele:

	2018	2019
Cheltuieli cu salariile	4.756.380	5.037.746
Cheltuieli cu asigurarile sociale	127.401	139.151
<b>Total</b>	<b>4.883.781</b>	<b>5.176.897</b>

### **NOTA 9 INDICATORI**

EVOLUTIA INDICATORILOR DE GESTIUNE	AN 2018 A	AN 2018 B	AN 2019 A	AN 2019 B
Rotatia stocurilor (zile)	68	39	74	45
Rotatia creantelor (zile)	49	57	50	54
Rotatia furnizorilor (zile)	137	53	130	54
Cicl. convers. Numer. (zile)	-20	43	-6	45
Necesar cap. lucru (RON)	-1.642.416	3.517.866	-559.351	3.693.467
Cifra de afaceri (RON)	29.663.744	29.663.744	30.179.777	30.179.777
Necesar cap. lucru (EUR)	-352.155	754.276	-117.036	772.805
Cifra de afaceri (EUR)	6.360.287	6.360.287	6.314.686	6.314.686
Necesar cap. lucru /CA %	-5.54	11.86	-1.85	12.24
<b>Indicatori de lichiditate</b>				
Lichiditate curenta		1.0491		1.1654
Lichiditate imediata		0.511		0.5419
<b>Indicatori de risc</b>				
Grad de indatorare		54.38		41.36
Acoperirea dobanzii		-107.27		282.99

Administrator,

BRISAN ALIN OLIMPIU  
DIRECTOR GENERAL



Intocmit,

POP MARINELA  
DIRECTOR ECONOMIC

## **NOTA 10. Alte informații**

### **10.1. Informații despre Societate**

SC SOMPLAST SA NASAUDA fost înființată legal prin Hotărârea Guvernului României nr.1213/20.11.1990, conform anexei 1, poziția 145.

Societatea este legal înregistrată ca și societate pe acțiuni la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița Năsăud sub nr.J/06/5/31.01.1991, având Codul de înregistrare fiscală RO 575688 și conform Cod CAEN nr.2221 – activitatea preponderantă fiind fabricarea placilor, foliilor, tuburilor și profilurilor din material plastic.

Societatea este posesoare a certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor conform certificatului seria M 03 nr.1029/5.05.1994, emis de Ministerul Industriilor.

Societatea este organizată și funcționează ca o societate comercială pe acțiuni conform prevederilor Legii nr.31/1990 a societăților comerciale, republicată, modificată și completată.

SC SOMPLAST SA NASAUD nu deține titluri de participare strategice la alte societăți.

Cifra de afaceri realizată în anul 2019 este în valoare 30.179.777 RON

Produsele entității au fost livrate clienților pe baza de contracte și comenzi ferme, iar marfurile au fost livrate prin magazinele de prezentare din orasele, Bistrita și Tg. Mures

SC SÖMPLAT SA nu are contracte de leasing operațional, drept urmare nu plătim chirii și rate.

În ce privește onorariile persoanelor care verifică situațiile financiare anuale precizăm că, societatea are încheiat un contract de prestări servicii (audit financiar) cu Societatea comercială G5 CONSULTING membra a Camerei Auditorilor din România, cu sediul social în CLUJ

Rezultatele obținute de SC SOMPLAST SA pe ultimii ani sunt:

	2018	2019
Cifra de afaceri	29.663.744	30.179.777
Profit brut	-628.706	647.524
Profit net	-628.706	647.524

### **10.2. Informații privind relațiile cu societăți afiliate și alte parti legate**

#### **10.2.1. Natura tranzacțiilor cu entitățile afiliate și alte parti legate**

Nume societate	Natura relației	Tip tranzacții	Tara de origine	Sediul social
Sif Hoteluri	comerciala	Vz cump	ROMANIA	Oradea
Iamu Blaj	Comerciala	Vz cump	ROMANIA	Blaj
Vrancart	Comerciala	Vz cump	ROMANIA	Adjud

Creante de la entități afiliate	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
Entități afiliate	3161	957
Alte parti legate	-	-
- societăți în care sunt interese de participare	-	-
- alte parti legate (e.g. entități din cadrul grupului)	-	-
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
<b>Total</b>	<b>3161</b>	<b>957</b>

	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
Entitati afiliate	0	4.074
Alte parti legate	-	-
- societati in care sunt interese de participare	-	-
-alte parti legate (e.g. entitati din cadrul grupului)	-	-
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>4.074</b>

#### **10.2.1.1. Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate**

#### **10.2.2. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate**

##### **10.2.2.1. Vanzari de bunuri si servicii si/sau active imobilizate**

	2018	2019
Entitati afiliate	-	-
Alte parti legate	33.223	30.599
- societati in care sunt interese de participare	-	-
-alte parti legate (e.g. entitati din cadrul grupului)	33.223	30.599
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
<b>Total</b>	<b>33.223</b>	<b>30.599</b>

##### **10.2.1.1. Achizitii de bunuri si servicii**

###### **Total vanzari**

	Vanzari in 2018	Vanzari in 2019
Export	8.558.615	7.283.611
- Europa	8.558.615	7.283.611
<b>Total export</b>	<b>8.558.615</b>	<b>7.283.611</b>
Vanzari la intern	21.105.129	22.896.166
<b>Total vanzari</b>	<b>29.663.744</b>	<b>30.179.777</b>

###### **Vanzari pe arii geografice:**

#### **10.4 Evenimente ulterioare**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

#### **10.5 Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

#### **0.6 Cheltuieli cu chirii si leasing**

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

## **10.7 Cheltuieli de audit si consultanta**

Costurile contractuale pentru servicii de audit si consultanta aferente auditorului financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019 sunt prezentate in tabelul urmator.

	2018	2019
Auditul situatiilor financiare individuale intocmite in conformitate cu OMF 1802/2014	9.520	9.520

## **Contingente**

### **10.8.1 Taxare**

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcare ale prevederilor legale pot ajunge la sume de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

### **10.8.2 Pretul de transfer**

Nu exista tranzactii semnificative cu partile afiliate

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

### **10.8.3 Riscuri financiare**

#### **10.8.4 Riscul ratei dobanzii**

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung. Politica Societatii este de a administra costul dobanzii printr-un mix de imprumuturi cu dobanda fixa si dobanda variabila.

#### **10.8.5 Riscul variatiilor de curs valutar**

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

#### **10.8.6 Riscul de credit**

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

## **10.9 Angajamente**

### **10.9.2 Angajamente de capital**

#### **10.9.3 Garantii acordate tertilor**

Societatea are garantii constituite in favoarea bancii TRANSILVANIA pentru angajarea de credite

#### **10.9.4 Ajustari stocuri**

In cursul anului 2019 NU s-au facut ajustari la stocuri .

#### **Casa si conturi la banci**

Denumire cont	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
Conturi la banci in lei	391.800	375.491
Numerar in casa si avansuri de trezorerie	0	0
Conturi la banci in devize	296.334	75.331
<b>Efecte de incasat</b>	130.855	301.939
<b>Cecuri de incasat</b>	5.631	2.337
<b>Total</b>	<b>824.620</b>	<b>755.098</b>

#### **10.11 Alte cheltuieli de exploatare**

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

Denumire cheltuieli	2018	2019
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	1.234.812	1.318.858
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	43.748	44.886
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	53.811	49.342
Cheltuieli cu primele de asigurare	46.902	31.790
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	7016	3.354
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	379.851	365.155
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	4.959	15.100
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	59.210	23.113
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	19.918	17.033
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	19.793	32.835
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	8.199	17.208
<b>Total</b>	<b>1.878.219</b>	<b>1.918.674</b>

Situatiile financiare de la pagina 3 la pagina 25 au fost aprobate in Consiliul de Administratie.

**Administrator,**

*BRISAN ALIN OLIMPIU*

DIRECTOR GENERAL

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

*POP MARINELA*

DIRECTOR ECONOMIC