ROMAERO

RAPORT FINANCIAR SEMESTRIAL

2021

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

CUPRINS RAPORT FINANCIAR SEMESTRIAL

I. RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE LA 30 IUNIE 2021

II. RAPORTAREA CONTABILĂ SEMESTRIALĂ ÎNCHEIATĂ LA DATA DE 30 IUNIE 2021

III. DECLARAȚIA CONDUCERII ROMAERO S.A.

Dată raport:
Denumirea entităţii emitente: ROMAERO S.A.
Sediul social: B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, Bucureşti
Numărul de telefon/fax: 021.599.41.04/ 021.599.41.05
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerţului: 1576401
Număr de ordine în Registrul Comerţului: J40/3940/1991
Capital social subscris şi vărsat: 17.368.942,50 Lei
Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46
Piaţa reglementată pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucureşti - sistemul alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX"

Către: Bursa de Valori Bucureşti
Autoritatea de Supraveghere Financiară
Ref.: Raport curent conform prevederilor din Legea nr. 24/2017 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă şi Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenţii şi operaţiunile cu valori mobiliare, cu modificările şi completările ulterioare

Eveniment important de raportat:
Raportul semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2021

Societatea ROMAERO S.A. ("ROMAERO") informează acţionarii şi investitorii cu privire la publicarea Raportului semestrial aferent perioadei 1 ianuarie - 30 iunie 2021, întocmit în conformitate cu prevederile art. 65 şi 66 din Legea nr. 24/2017 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă

ROMAERO S.A.
B-dul Ficusului, Nr. 44, Sector 1, Bucureşti, România; Tel +4021 599.41.04, Fax +4021 599.41.04;
Nr. ordine Registrul Comerţului: J40/3940/1991, Cod unic de înregistrare: 1576401,
Capital social subscris şi vărsat: 17.368.942,50 Lei
Cod LEI: 254900BVE55BYPKDDY46
office@romaero.com, www. romaero.com

Baza raportului:	**Anexa 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață**
Data raportului:	
Denumirea emitentului:	**ROMAERO S.A. ("ROMAERO")**
Sediul social:	București, str. Ficusului, nr. 44, Sector 1
Număr de telefon/ fax:	+4021 599.41.04
Web/ Email:	office@romaero.com, www. romaero.com
Codul unic de înregistrare la O.R.C.:	1576401 atribut fiscal RO
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J40/3940/1991
Cod LEI:	254900BVE55BYPKDDY46
Capital social subscris și vărsat:	17.368.942,50 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	***Bursa de Valori București - sistemul alternativ ATS (AeRO) simbol „RORX"***
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:	6.947.577 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune, în forma dematerializată, nominative, ordinare, indivizibile, cu drepturi de vot egale, liber tranzacționabile la Bursa de Valori București sub simbolul ROMAERO din data de 15.01.1997.
Reglementări contabile aplicabile:	Ordinul nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate
Moneda de raportare:	Leul românesc (RON) – toate sumele prezentate sunt în RON, dacă nu este indicat altfel
Perioada raportată:	Semestrul I al exercițiului financiar 2021

INTRODUCERE

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

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Performanța financiară

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

(mii lei)

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

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

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

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

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

Activele circulante au înregistrat o creştere cu 10,65% faţă de 31 decembrie 2020 datorită unor comenzi în curs de execuţie în cadrul activităţii de întreţinere şi reparaţii aeronave militare, precum şi a înregistrării creanţelor generate de aplicarea OUG 132/2020.

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

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

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

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

1.3. ELEMENTE DE BILANŢ

-Lei-

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

1.4. CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

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

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

Alte venituri din exploatare au înregistrat o creştere de cca 15% faţă de 30.06.2020 în principal ca urmare a reclasificării veniturilor aferente lipsei folosinţei spaţiului ocupat de cele 7 aeronave proprietate TENDER S.A..

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

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

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

Tabel 1.5.1.

(mii lei)

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

Factorii principali care au influenţat nefavorabil rezultatul perioadei sunt:

- ✓ Restricţiile impuse, începând cu prima parte a anului 2020, au afectat profund întreaga industrie aerospaţială. În acest context, ROMAERO S.A., o companie cu cele două linii principale de activitate (fabricarea de aerostructuri şi prestarea de servicii pentru aeronave civile) conectate direct cu piaţa aviaţiei comerciale, a înregistrat o scădere severă a veniturilor. Deşi s-au implementat toate măsurile identificate, în încercarea de a evita această

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

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

Tabel 1.5.2. (Lei)

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

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

1.6. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

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

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

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

2. ANALIZA ACTIVITĂŢII SOCIETĂŢII ROMAERO S.A. ÎN SEMESTRUL I 2021

2.1. Elemente şi tendinţe generale în industria aeronautică şi de apărare

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

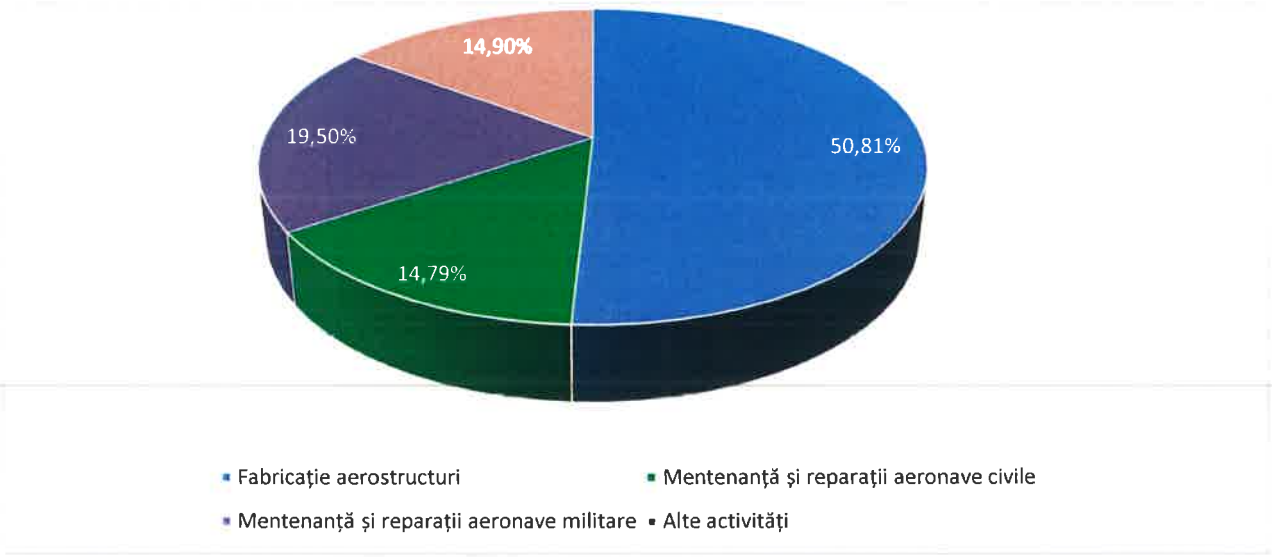
Activitatea principală desfăşurată de societate este Fabricarea de aeronave şi nave spaţiale – cod CAEN 3030. Obiectul de activitate secundar conform Actului Constitutiv constă în:

- repararea şi întreţinerea aeronavelor - cod CAEN (3316);
- servicii de testări şi analize tehnice - cod CAEN (7120);

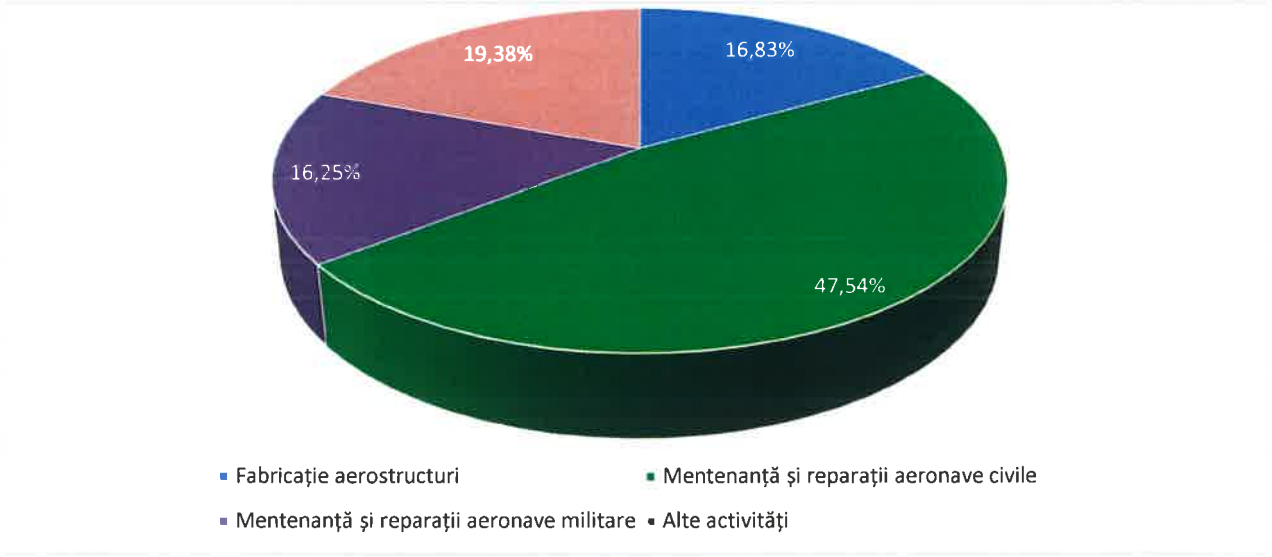
• cercetare – dezvoltare în alte ştiinţe naturale şi inginerie cod CAEN (7219).

În semestrul I al anului 2021, activităţile principale au constat în lucrări de întreţinere şi reparaţii avioane, construcţii aerostructuri, confecţii neavionabile, precum şi furnizare piese de schimb, agregate şi componente din instalaţiile aeronavelor.

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



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



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

Pentru redresarea societăţii, acţionariatul, prin administratorii desemnaţi, a adoptat şi implementat în continuare măsuri de restructurare a activităţii, axate preponderent pe servicii adresate operatorilor şi proprietarilor de aeronave civile, eficientizarea fluxurilor de producţie şi creşterea

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

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

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

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

În continuare, clienții vizați de ROMAERO sunt:

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

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

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

2. Creșterea sustenabilă a veniturilor companiei prin implementarea unei politici comerciale adaptate la cerințele pieței aeronautice civile și militare, prin creșterea și diversificarea portofoliului de comenzi al companiei pe termen scurt, mediu și lung.
Principalele măsuri vizează:
2.1. Creșterea veniturilor din produse și servicii militare și strategice furnizate către instituțiile din cadrul FSNA, pentru înzestrarea forțelor din sistemul național de apărare prin relansarea industriei militare românești.
2.2. Creșterea veniturilor din activitatea de fabricație aerostructuri, prin consolidarea poziției ROMAERO S.A. față de cei doi constructori ce domină această piață, BOEING și AIRBUS.
2.3. Creșterea ritmului de dezvoltare a activității de întreținere și reparații aeronave comerciale.
2.4. Creșterea veniturilor din activitatea de cercetare – dezvoltare în domeniul aeronautic.

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

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

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

4.1. Bugetul de stat administrat prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului.

4.2. Operațiuni compensatorii datorate de unii furnizori de tehnică specială ai statului român.

4.3. Proiecte de investiții cu credit furnizor.

4.4. Valorificarea prin vânzare a unor active imobiliare excedentare.

4.5. Surse proprii.

4.6. O sursă alternativă de finanțare ar putea fi și piața de capital, cu condiția ca ROMAERO S.A. să îndeplinească cerințele impuse de asemenea operațiuni.

5. Continuarea implementării unei politici de management al calității care să asigure creșterea gradului de conformare față de cerințele aplicabile ale reglementărilor EASA, standardelor internaționale, autorităților aeronautice de control/audit, specificațiilor clienților, cu obiective specifice față de standardele aplicabile (EASA, NADCAP etc).

6. Implementarea unei politici de personal și salariale, axate pe creșterea treptată a numărului de personal prin angajarea de personal tânăr, astfel încât vârsta medie să se reducă de la 47 de ani în prezent, la cel mult 45 de ani în 2021, alinierea treptată a salariului cu nivelul salariilor din industria aeronautică internațională pentru asigurarea stabilității forței de muncă înalt calificată în ROMAERO S.A.

2.3. Calitatea și Mediul

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

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

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

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

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

2.4 IMPACT COVID-19

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

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

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

Conform normelor interne, a fost constituită, Celula operativă pentru situația de urgență generata de COVID19, care a intreprins si intreprinde activitati si masuri pentru sustinerea procesului de monitorizare a riscurilor generate de impactul fenomenului COVID19, acordand importanta majora continuitatii. Dintre acestea, amintim pe scurt:

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

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

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

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

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

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

2.5. Informații despre Managementul riscului

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

f) Riscul de neprelungire a creditelor bancare poate avea ca efect înregistrarea de pierderi urmare atât a penalităților și sancțiunilor de care ROMAERO este pasibilă cât și a faptului că băncile pot declanșa procedura de executare a garanțiilor;

g) Riscul amânării procedurii de dare în plată poate avea ca efect atât apariția riscului de neprelungire a creditelor bancare cât și a riscului de lichiditate;

h) Riscul privind continuitatea activității

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

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

În primul semestru al anului 2021 capitalul social al societății în suma de 17.368.942,50 lei a rămas nemodificat.
ROMAERO S.A. este beneficiara prevederilor Ordinului nr. 101 din 23 Februarie 2004 emis de Ministerul Economiei și Comerțului, privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară în baza prevederilor art. 16 din Legea nr. 137/2002. Acest act a fost emis în vederea stabilirii modului de administrare și gestionare, precum și a măsurilor ce trebuie luate pentru accelerarea procesului de privatizare a societății.
Societatea nu are planuri sau intenții care pot modifica în mod semnificativ valoarea contabilă sau clasificarea activelor și datoriilor reflectate în situațiile financiare, cu excepția finalizării procedurii de stingere a unor creanțe fiscale prin trecerea în proprietatea publică a statului a unor bunuri imobile proprietate a ROMAERO S.A. și implementarea planului de restructurare a obligațiilor bugetare conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare.

Administratorii societății în perioada de raportare sunt prezentați mai jos:

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

4. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

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

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

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

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

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

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

Administratorii societății ulterior datei de raportare sunt prezentați mai jos:

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

5. TRANZACŢII SEMNIFICATIVE

În semestrul I din 2021, ROMAERO S.A. nu a încheiat:
• tranzacţii cu persoanele cu care acţionează în mod concertat
sau
• tranzacţii în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

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

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

Aurora-Speranța MUNTEANU – Președinte

PREȘEDINTE ROMAERO S.A CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Csaba GERGELY-VARGA – Membru

Cornelia NĂSTASE - Membru

Daniel-Cătălin TIMOFEI - Membru

Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru

Gabriel Andrei ŢECHERĂ – Membru

Mișa POPIC - Membru

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

Bifati numai dacă este cazul :	
☐	Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
☐	Sucursala
☐	GIE - grupuri de interes economic
☐	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1027_A1900 30.07.2021 Tip situaţie financiară : BS

○ An ◉ Semestru Anul **2021**

Suma de control 17.368.942

Entitatea ROMAERO SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 1	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Bdul Ficusului	44				0215994104

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

Forma de proprietate

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave şi nave spaţiale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3030 Fabricarea de aeronave şi nave spaţiale

◉ **Raportari contabile semestriale**

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public**

?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entităţile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 şi care în exerciţiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.
F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

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

~~**ADMINISTRATOR,**~~ DIRECTOR GENERAL **INTOCMIT,**

Numele si prenumele: Silviu GRECU

Semnătura

ROMAERO S.A

Numele si prenumele: Andrei Elena

Calitatea: 12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10 la data de 30.06.2021 - lei -

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

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

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

DIRECTOR GENERAL
~~ADMINISTRATOR,~~

Numele si prenumele
Silviu GRECU

Semnătura _____

ROMAERO S.A.

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele
Andrei Elena

Calitatea
12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20 - lei -

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

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

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

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

DIRECTOR GENERAL
~~ADMINISTRATOR,~~

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Semnătura _____

Numele si prenumele

Andrei Elena

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

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
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	22.475.045
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04	66.466.108	66.040.697	425.411
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	6.727.577	6.302.166	425.411
- peste 30 de zile	06	06	1.586.787	1.586.787	
- peste 90 de zile	07	07	3.571.601	3.235.025	336.576
- peste 1 an	08	08	1.569.189	1.480.354	88.835
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	3.150.936	3.150.936	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	
- alte datorii sociale	14	14	3.150.936	3.150.936	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	8.711.657	8.711.657	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	47.875.938	47.875.938	

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	907	823
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	904	782

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	26	25	0
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi 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, altii decat salariatii	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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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 activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		**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 entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	266.827	208.033
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	184.210	342.193
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	184.210	342.193
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	184.210	342.193
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	60.926.386	15.765.806
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	18.745	19.519
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	29.951.981	42.796.418
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		2.137.264
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	9.683.282	15.903.631
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	17.625.901	22.130.133
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	2.642.798	2.625.390
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	21.507.575	73.530.420
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	19.487.289	20.088.303
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	2.020.286	866.332
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		5.262
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	28.120	2.463
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.402	2.459
- în valută (ct. 5314)	100	86	19.718	4
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	3.135.019	3.203.932
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.050.539	2.952.150
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	84.480	251.782
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	314.051	132.067
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	314.051	132.067
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	571.894.565	647.094.125
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103	77.284.914	169.285.879
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	22.819.118	90.160.462
- în valută	119	105	54.465.796	79.125.417
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	499.695	792.110
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	24.666.938	32.807.658
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	3.274.584	5.003.662
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	420.434.861	411.883.384
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	171.109.451	154.711.412
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.205.219	72.546.517
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.855.970	2.786.356
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	170.264.221	181.839.099
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	4.339.364	19.525.188
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	8.327.059	7.796.244
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	2.234.977	1.735.748
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	6.092.082	6.060.496
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	33.067.150	
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	17.368.942	17.368.942
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	4.327.319	4.327.927

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**30.06.2020**	**30.06.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		

X. Informaţii 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. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**30.06.2020**	**30.06.2021**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**30.06.2020**		**30.06.2021**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	17.368.942	X	17.368.942	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143	9.855.317	56,74	9.855.317	56,74
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150	4.036.732	23,24	4.036.732	23,24
- deţinut de persoane fizice	*170*	151	197.665	1,14	197.665	1,14
- deţinut de alte entităţi	*171*	152	3.279.228	18,88	3.279.228	18,88

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2020**	**2021**
Dividende distribuite acţionarilor/ 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 [8)]	*173*	152b (315)		
XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**30.06.2020**	**30.06.2021**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*174*	153		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*175*	154		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*176*	155		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*177*	156		
XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**30.06.2020**	**30.06.2021**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*178*	157		
XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*179*	157a (322)		
- inundaţii	*180*	157b (323)		
- secetă	*181*	157c (324)		
- alunecări de teren	*182*	157d (325)		

DIRECTOR GENERAL
~~ADMINISTRATOR,~~

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Silviu GRECU

Semnatura

Numele si prenumele

Andrei Elena

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată şomeri în vârstă de peste 45 de ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171 , în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

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

Având în vedere că în perioada de raportare conducerea administrativă şi executivă a avut altă componenţă, pe baza informaţiilor disponibile puse la dispoziţie de personalul responsabil din societate şi sub rezerva că nu este finalizată acţiunea generală de inventariere şi evaluare patrimonială a elementelor de natura activelor, datoriilor şi capitalurilor proprii deţinute, confirmăm că acest raport, realizat în conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă şi Anexei nr. 14 Ia Regulamentul ASF nr. 5/2018 pentru perioada încheiată la data de 30 iunie 2021, cuprinde informaţii corecte, conforme cu realitatea şi oferă o imagine fidelă a poziţiei financiare şi a performanţei societăţii.

CONSILIUL DE ADMINISTRAŢIE

Aurora-Speranța MUNTEANU – Președinte

Csaba GERGELY-VARGA – Membru

Cornelia NĂSTASE - Membru

Daniel-Cătălin TIMOFEI - Membru

Aurelian Mircea Radu TRIFA - Membru

Gabriel Andrei ȚECHERĂ – Membru

Mișa POPIC - Membru

CONDUCERE EXECUTIVĂ

Silviu GRECU – Director General

Elena ANDREI – Contabil Șef