

Bifați numai dacă
este cazul:



Mari Contribuabili care depun bilanțul la București



Sucursala

Tip situație financiară: IT

Anul: 2014

Entitatea S.C. CONPET S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Prahova		PLOIESTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	ANUL 1848	1-3				0244401360

Număr din registrul comerțului J29 6 22.01.1991

Cod unic de înregistrare

1	3	5	0	0	2	0			
---	---	---	---	---	---	---	--	--	--

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

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4950 Transporturi prin conducte

Raportare contabilă la data de 30 iunie 2014

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

ADMINISTRATOR,**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

ILASI LIVIU

Numele și prenumele

TOADER SANDA

Semnătura
și ștampila

Semnătura electronică

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

la data de 30.06.2014

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	30.06.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 203 + 205 + 206 + 2071 + 208 + 233 - 2803 - 2805 - 2806 - 2808 - 2903 - 2905 - 2906 - 2907 - 2908 - 2933)	01	6.308.341	5.754.431
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 223 + 224 + 231 + 235 - 2811 - 2812 - 2813 - 2814 - 2815 - 2816 - 2911 - 2912 - 2913 - 2914 - 2915 - 2916 - 2931 - 2935)	02	413.715.800	402.027.474
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03	0	0
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 2671 + 2672 + 2673 + 2674 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2961 - 2962 - 2963 - 2964 - 2965 - 2966* - 2968*)	04	1.020.324	763.946
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03 + 04)	05	421.044.465	408.545.851
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 311 + 321 + 322 + 323 + 327 + 328 + 331 + 341 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 351 + 354 + 357 + 358 + 371 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 3941 - 3945 - 3946 - 3951 - 3952 - 3953 - 3954 - 3957 - 3958 - 397 - 398 - 4428)	06	7.404.013	7.679.572
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element), (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 409 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 4652 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	07	41.797.973	38.801.706
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508 + 5113 + 5114 - 595 - 596 - 598)	08	7.080.956	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	09	249.494.539	300.063.996
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06+ 07+ 08 + 09)	10	305.777.481	346.545.274
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	11	218.445	358.978
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	12	48.402.415	64.029.980
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 10 + 11 - 12- 20)	13	257.568.354	282.850.944
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 05 + 13)	14	678.612.819	691.396.795
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	15	4.104.108	3.478.973
H. PROVIZIOANE (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1517 + 1518)	16	22.713.279	18.336.873

Suma de control F10: 9412657467 / 13946388135.72

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

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

ILASI LIVIU

Numele și prenumele

TOADER SANDA

Semnătura

Stampila unității



Formular VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR

la data de 30.06.2014

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		Precedentă 01.01.2013 - 30.06.2013	Curentă 01.01.2014 - 30.06.2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	168.172.235	186.173.019
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	168.172.235	186.173.019
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct.7411)	05	0	0
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)			
Sold C	06	19.958	15.832
Sold D	07	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08	0	16.707
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	16.707
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	10	0	0
6. Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.753)	11	0	0
7. Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.755)	12	0	0
8. Venituri din investiții imobiliare (ct.756)	13	0	0
9. Venituri din active biologice și produse agricole (ct.757)	14	0	0
10. Venituri din subvenții de exploatare în caz de calamități și alte evenimente similare (ct.7417)	15	0	0
11. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	16	18.278.107	13.324.401
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 06- 07 + 08 +11+12 +13+14+15+16)	17	186.470.300	199.529.959
12. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	18	2.601.167	3.176.346
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+608)	19	340.367	672.562
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	20	5.770.798	6.081.238
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	44.493	339.686
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24 +25) :	23	46.230.690	47.920.217
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	24	36.152.249	37.476.196
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	10.078.441	10.444.021
14. a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27 - 28)	26	20.439.850	23.929.448
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813 + 6816 + 6817)	27	20.439.850	24.049.724

a.2) Venituri (ct.7813 + 7816)	28	0	120.276
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29	-7.590	-321.062
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	31	7.590	321.062
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 33 la 41)	32	86.610.180	90.044.439
15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	59.578.514	58.822.758
15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	657.633	1.723.899
15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	35	34.159	103.589
15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.653)	36	0	0
15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.655)	37	0	0
15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct.656)	38	0	0
15.7 Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct.657)	39	0	0
15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	40	0	0
15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	41	26.339.874	29.394.193
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-492.167	-4.376.406
- Cheltuieli (ct.6812)	43	0	0
- Venituri (ct.7812)	44	492.167	4.376.406
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21- 22+23 + 26 + 29 + 32 + 42)	45	161.448.802	166.787.096
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17 - 45)	46	25.021.498	32.742.863
- Pierdere (rd. 45 - 17)	47	0	0
16. Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct.7611)	48	0	0
17. Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	49	0	0
18. Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct.762)	50	0	0
19. Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51	0	0
20. Venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	52	316.695	57.417
21. Venituri din dobânzi (ct.766*)	53	5.877.481	4.735.928
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54	0	0
22. Alte venituri financiare (ct.7615 + 764 +767 + 768)	55	0	22.973
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 48 + 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 55)	56	6.194.176	4.816.318
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 58 - 59)	57	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	58	0	0
- Venituri (ct.786)	59	0	0
24. Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	60	0	0
25. Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	61	0	0
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	62	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	63	0	0

F20 - pag. 3			
27. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	261.480	201.477
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 57 +60+ 61 + 62 + 64)	65	261.480	201.477
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56 - 65)	66	5.932.696	4.614.841
- Pierdere (rd. 65 - 56)	67	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 17 +56)	68	192.664.476	204.346.277
CHELTUIELI TOTALE (rd.45 + 65)	69	161.710.282	166.988.573
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd.68 - 69)	70	30.954.194	37.357.704
- Pierdere (rd. 69 - 68)	71	0	0
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	5.332.116	6.415.599
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	0	0
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74	0	0
32. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	75	0	0
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 70- 72- 73 +74 - 75)	76	25.622.078	30.942.105
- Pierdere (rd. 71 + 72 + 73 -74+ 75) (rd. 72 + 73 + 75 -70 - 74)	77	0	0

Suma de control F20 : 3057807438 / 13946388135.72

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd. 24 La acest rand se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 "Cheltuieli cu colaboratorii ", analitic "Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele si prenumele

ILASI LIVIU

Numele si prenumele

TOADER SANDA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 30.06.2014

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2		
Unități care au înregistrat profit	01	1	30.942.105		
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0		
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0		
II. Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total (col. 2 + 3)	Din care:		
			Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții	
A	B	1	2	3	
Plăți restante – total (rd.05+ 09 + 15 la 19 + 23), din care:	04	0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	0	0	0	
- peste 30 de zile	06	0	0	0	
- peste 90 de zile	07	0	0	0	
- peste 1 an	08	0	0	0	
Obligații restante față de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14), din care :	09	0	0	0	
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	0	0	0	
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0	
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13	0	0	0	
- alte datorii sociale	14	0	0	0	
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	0	0	0	
Obligații restante față de alți creditori	16	0	0	0	
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0	
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0	
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 20 la 22), din care :	19	0	0	0	
- restante după 30 de zile	20	0	0	0	
- restante după 90 de zile	21	0	0	0	
- restante după 1 an	22	0	0	0	
Dobânzi restante	23	0	0	0	

III. Număr mediu de salariați				Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014
A				B	1	2
Numar mediu de salariați				24	1.795	1.712
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie				25	1.811	1.748
IV. Dobanzi, dividende si redevente platite in cursul perioadei de raportare.Subventii incasate si creante restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:					26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					27	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:					28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					29	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:					30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					31	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:					32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					33	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:					34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:					36	197
- impozitul datorat la bugetul de stat					37	31
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente , din care:					38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					39	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, potrivit prevederilor art.117. lit h) din Legea 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care :					40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:					42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:					44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:					46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					47	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:					48	0
- impozitul datorat la bugetul de stat					49	0

F30 - pag. 3			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care	50	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	51	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	52	0	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	53	13.531.755	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	54	20.407	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	55	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	57	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	58	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care	59	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	60	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	61	28.499	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă ^{**})	62	1.143	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	63	24.247	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	64	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	65	24.247	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	66	1.798.099	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{***})	Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	67	0	0
- din fonduri publice	68	0	0
- din fonduri private	69	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ^{****})	Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 71 la 73)	70	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	71	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	72	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	73	0	0

VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct.4094)	74	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct.4093)	75	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 77+ 85), din care :	76	1.096.968	824.256
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 78 la 84), din care:	77	177.400	177.400
- acțiuni cotate emise de rezidenți	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79	177.400	177.400
- părți sociale emise de rezidenți	80	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	82	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	83	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 86 + 87), din care:	85	919.568	646.856
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	86	919.568	646.856
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	87	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) , din care:	88	34.475.079	36.030.398
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	89	0	0
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	90	104.016	24.247
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	91	111.415	100.254
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd. 93 la 97), din care :	92	441.059	1.216.867
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431 +437+4382)	93	236.900	481.878
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	94	202.923	734.504
- subvenții de încasat (ct.445)	95	0	0
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct.447)	96	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct.4482)	97	1.236	485
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	98	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	99	0	0

Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct.4652)	100	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd. 102 la 104), din care :	101	2.928.150	2.822.749
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	102	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice , altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului),(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	103	2.928.150	2.822.749
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	104	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	105	7	1.007.126
- de la nerezidenți	106	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	107	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + din ct.508)(rd.109 la 115) :	108	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	109	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	110	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	111	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	112	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	113	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	114	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	115	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	116	0	0
Casa în lei și în valută (rd.118+119), din care:	117	34.259	19.927
- în lei (ct. 5311)	118	34.259	19.927
- în valută (ct. 5314)	119	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.121 + 123), din care:	120	1.123.390	299.840.625
- în lei (ct. 5121), din care:	121	1.075.245	299.793.251
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	122	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	123	48.145	47.374
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	124	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.126 + 127), din care:	125	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	126	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	127	0	0
Datorii (rd. 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 153 + 156 + 159 + 160 + 164 + 166 + 167 + 172 + 173 + 174 + 175 + 181) , din care:	128	51.510.048	67.521.311

Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161) (rd. 130+131), din care :	129	0	0
- în lei	130	0	0
- în valută	131	0	0
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct.1681) (rd.133 + 134), din care:	132	0	0
- în lei	133	0	0
- în valută	134	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 136 + 137), din care:	135	0	0
- în lei	136	0	0
- în valută	137	0	0
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198) (rd. 139 +140), din care:	138	0	0
- în lei	139	0	0
- în valută	140	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd . 142 + 143), din care:	141	0	0
- în lei	142	0	0
- în valută	143	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 145 + 146) :	144	0	0
- în lei	145	0	0
- în valută	146	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.148 + 149) :	147	0	0
- în lei	148	0	0
- în valută	149	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682), (rd.151 + 152) :	150	0	0
- în lei	151	0	0
- în valută	152	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd.154 + 155) :	153	0	0
- în lei	154	0	0
- în valută	155	0	0
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 157 + 158) :	156	0	0
- în lei	157	0	0
- în valută	158	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	159	0	0

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687)(rd. 161 + 162), din care:	160	2.906	18.716
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	161	2.906	18.716
- în valută	162	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	163	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	164	15.958.473	27.397.296
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 406 + din ct. 408 + din ct. 419)	165	0	290.000
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	166	4.610.119	3.390.984
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.168 la 171), din care :	167	17.951.179	23.086.060
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437 +4381)	168	3.151.886	3.540.386
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441+4423 +4428+444+446)	169	14.779.487	19.499.118
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	170	19.806	14.538
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct. 4481)	171	0	32.018
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	172	0	0
Sume datorate acționarilor (ct.455)	173	0	0
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct.4651)	174	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509), (rd. 176 la 180) :	175	12.987.371	13.628.255
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457+ 4581)	176	12.641.291	13.481.521
- alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice instituțiile statului) ²⁾ (din ct. 462 + din ct.472 + din ct.473)	177	346.080	146.734
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	178	0	0
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	179	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)	180	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	181	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici*****)	182	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	183	28.569.842	28.569.842
- acțiuni cotate ³⁾	184	28.569.842	28.569.842
- acțiuni necotate ⁴⁾	185	0	0
- părți sociale	186	0	0

F30 - pag.8					
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	187	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	188	0			
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	189	0	0		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2013	30.06.2014		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	190	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	191	134.896.686	134.526.780		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	192	0	0		
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	30.06.2013		30.06.2014	
		Suma (Col. 1)	%⁵⁾ (Col.2)	Suma (Col. 3)	%⁵⁾ (Col.4)
Capital social vărsat (ct.1012)⁵⁾ (rd 194 + 197 + 201 + 202 + 203 + 204) :	193	28.569.842	x	28.569.842	x
- deținut de instituții publice, (rd.195 + 196), din care:	194	16.775.128	58,72	16.775.128	58,72
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	195	16.775.128	58,72	16.775.128	58,72
- deținut de instituții publice de subordonare locală	196	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	197	0		0	
- cu capital integral de stat	198	0		0	
- cu capital majoritar de stat	199	0		0	
- cu capital minoritar de stat	200	0		0	
- deținut de regii autonome	201	0		0	
- deținut de societățile cu capital privat	202	9.762.584	34,17	9.776.451	34,21
- deținut de persoane fizice	203	2.032.130	7,11	2.018.263	7,07
- deținut de alte entități	204	0		0	
XII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2013		30.06.2014	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	205	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	206	0	0		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	207	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	208	0	0		

Suma de control F30 : 1475923230.7199993 / 13946388135.72

*) Pentru statutul de „persoane juridice asociate” se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

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

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

Pentru statutul de "persoane juridice afiliate" se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin. (1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pașuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

5) La secțiunea "XI Capital social vărsat" la rd. 194 - 204 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 193.

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

ILASI LIVIU

Numele și prenumele

TOADER SANDA

Semnătura

Calitatea

Ștampila unității

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:



SC CONPET SA

Str. Anul 1848 nr. 1-3, Ploiesti, 100559, Prahova, Romania
Tel: +40 - 244 - 401 360; fax: + 40-244 - 51 64 51
e-mail: conpet@conpet.ro; web: www.conpet.ro
Cod unic de inregistrare: R 1350020, Cod CAEN 4950
Inregistrata la Registrul Comertului Prahova sub nr.J29/6/22.01.1991
Capital social subscris si varsat 28 569 842,40 lei



**Situatii Financiare Interimare Simplificate
la data si pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2014**

Intocmite in conformitate cu
Standardul International de Contabilitate 34 - „Raportare Financiara
Interimara” adoptat de catre Uniunea Europeana

CUPRINS:

Pagina

Situatii financiare interimare simplificate la data de 30.06.2014

Situatia simplificata a pozitiei financiare.....	3 - 4
Situatia rezultatului global	5
Situatia modificarilor capitalurilor proprii.....	6
Situatia fluxurilor de trezorerie.....	7-8
Descrierea activității și informații generale.....	9-12
Note la situatiile financiare interimare	13-31

SITUATIA SIMPLIFICATA A POZITIEI FINANCIARE LA 30. 06.2014

Pentru perioada 01.01.2014-30.06.2014 situatia pozitiei financiare se prezinta astfel:

	Nr. Nota	30.06.2014 (neauditat) lei	31.12.2013 (auditat) lei
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	1	402.027.474	413.715.800
Imobilizări necorporale	2	5.754.431	6.308.341
Investiții financiare	3	763.946	1.020.324
Total active imobilizate		408.545.851	421.044.465
Active circulante			
Stocuri	4	7.679.572	7.404.013
Creanțe comerciale și alte creanțe	5	38.801.707	41.797.973
Investiții pe termen scurt	6	0	7.080.956
Numerar și echivalente de numerar	7	300.063.996	249.494.539
Cheltuieli în avans		358.978	218.445
TOTAL Active curente		346.904.253	305.995.926
TOTAL Active		755.450.104	727.040.391
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
	8		
Capital social, din care:		28.569.842	145.794.385
Capital social subscris		28.569.842	28.569.842
Ajustări la inflație a capitalului social			117.224.543
Rezerve din reevaluare		104.112.617	112.473.352
Rezerve legale		5.713.968	5.713.968
Alte rezerve		456.740.773	441.436.160
Rezultatul reportat		42.501.804	-85.961.582
Rezultatul exercitiului		30.942.105	31.297.556
Total capitaluri proprii		668.581.109	650.753.839
Datorii pe termen lung			
Datorii privind impozitul pe profit amânat		3.478.973	3.478.973
Provizion pentru beneficiile angajaților	10	2.944.645	3.187.830
Datorii comerciale	9		625.135
Total datorii pe termen lung		6.423.618	7.291.938

SC CONPET SA

Situatie simplificata a pozitiei financiare la 30 iunie 2014

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

Datorii comerciale	9	27.397.296	25.184.565
Alte datorii	9	36.632.685	23.217.850
Provizione pe termen scurt	10	15.392.228	19.525.449
Venituri în avans	11	23.328	25.157
Subvenții pentru investiții	11	999.840	1.041.593
Total datorii curente		80.445.377	68.994.614
Total datorii		86.868.995	76.286.552
Total capitaluri proprii si datorii		755.450.104	727.040.391

Situatia rezultatului global la 30 iunie 2014 se prezinta astfel:

	Nr. Nota	Perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2014 (neauditat) lei	Perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2013 (neauditat) lei
Venituri			
Venituri din cifra de afaceri		186.173.019	168.172.235
Alte venituri		13.356.940	18.298.065
Total venituri din exploatare	12	199.529.959	186.470.300
Cheltuieli			
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile		9.590.462	8.667.839
Cheltuieli cu personalul		47.920.217	46.230.690
Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale, corporale		23.929.448	20.439.850
Ajustari de valoare privind activele circulante		-321.063	-7.590
Cheltuieli privind prestatiile externe		58.822.757	59.578.514
Alte cheltuieli		31.221.681	27.031.666
Ajustari privind provizioanele		-4.376.406	-492.167
Total cheltuieli din exploatare	13	166.787.096	161.448.802
Profitul din exploatare		32.742.863	25.021.498
Venituri financiare		4.816.318	6.194.176
Cheltuieli financiare		201.477	261.480
Profit financiar	14	4.614.841	5.932.696
Profitul inainte de impozitul pe profit		37.357.704	30.954.194
Cheltuiala cu impozitul pe profit	15	6.415.599	5.332.116
Profitul exercitiului		30.942.105	25.622.078

SC CONPET SA

Situația modificărilor capitalurilor proprii la 30 iunie 2014

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2014

	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Rezerve legale	Alte Rezerve	Rezerve din reevaluare	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IFRS	Profitul sau pierderea exercitiului	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2014	28.569.842	117.224.543	5.713.968	441.436.160	112.473.352	30.118.858	(120.080.985)	4.000.545	31.297.556	650.753.839
Rezultatul net al perioadei majorare fond cota modernizare				28.766.054		31.297.556			30.942.105	62.239.661
diminuare fond cota modernizare				(12.342.549)						28.766.054
Reluarea surplusului din reevaluare					(8.360.735)	8.360.735				(12.342.549)
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile						21.666				-
Repartizarea profitului afărent anului precedent la acoperirea pierderilor contabile						(21.666)				21.666
Rezultatul exercitiului anterior din retratare		(117.224.543)		(2.856.442)			120.080.985			(21.666)
Rezultatul exercitiului										-
Repartizarea profitului afărent anului precedent ca dividende						(29.538.340)				-
Repartizarea profitului afărent anului precedent in rezerve				1.737.550		(1.737.550)			(31.297.556)	(29.538.340)
Soldul la 30 iunie 2014	28.569.842	-	5.713.968	456.740.773	104.112.617	38.501.259	-	4.000.545	30.942.105	668.581.109

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 30.06.2014

	Denumirea elementului	30.06.2014	30.06.2013
	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
+	Incasari din prestarea de servicii	205.375.888	183.999.755
+	Alte incasari	597.469	4.505.755
-	Plati catre furnizorii de bunuri si servicii	63.441.106	74.238.824
-	Plati catre si in numele angajatilor	48.146.150	42.455.176
-	Plati TVA	28.228.676	25.976.863
-	Plati impozit pe profit	5.630.283	5.026.622
-	Alte plati privind act.de exploatare	10.552.974	14.151.281
A	Numerar net din activitati de exploatare	49.974.168	26.656.744
	Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
+	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	640.303	1.299.722
+	Incasari din cota de modernizare	28.766.054	25.876.990
-	Plati ptr.achizit.de imob.corporale	15.860.052	8.353.981
-	Plati privind dobanzi, comis.credite, dif.curs val.	0	1.350
-	Rambursari ale unor sume imprumutate	0	30.316
B	Numerar net din activitati de investitie	13.546.305	18.791.065
	Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
+	Incasari din investitii financiare pe termen scurt	4.554.668	5.875.642
+	Incasari din alte venituri financiare	55.181	316.569
-	Plati pentru investitii financ. pe term.scurt	193.970	228.325
-	Dividende platite	17.366.895	16.632.532
C	Numerar net din activitati de finantare	-12.951.016	-10.668.646
	Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar=A+B+C=D2-D1	50.569.457	34.779.163
D1	Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	249.494.539	198.767.473
D2	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	300.063.996	233.546.636

Prin intermediul trezoreriei fiecare intreprindere isi evalueaza nevoile de capital, dupa structura modului de folosinta, in plasamente stabile si plasamente ciclice. In acelasi timp, potrivit evaluarii nevoilor de capital, se determina izvorul resurselor de finantare, prin care se obtine capitalul, si in acest fel se realizeaza echilibrul dintre nevoile de finantare si capitalurile procurate cu costuri convenabile.

Comparand incasarile si platile aferente **activitatilor de exploatare** in cele doua perioade analizate, rezulta un excedent care denota ca exploatarea degajă trezorerie, încasările fiind mai mari decât plățile, întreprinderea având capacitatea inclusiv de a-si asigura cresterea.

Sursele sunt constituite in general din incasarile aferente prestarii activitatii de transport titei, gazolina si condensat prin conducte. Platile efectuate sunt destinate sustinerii activitatii de transport.

Numerarul net din activitati de exploatare înregistrează o crestere importantă în semestrul I 2014, ca urmare a majorarii volumului incasarilor in perioada raportata determinat de cresterea cantitatilor transportate, in special pe subsistemul import.

In ceea ce priveste numerarul net din **activitati de investitie**, constatam ca valorile inregistrate de acesta la finalul celor doua perioade analizate este pozitiv, dar cu trend descendent in semestrul I 2014 datorita cresterii platilor pentru achizitii de imobilizari corporale si necorporale. Totodata numerarul net este influentat de reflectarea in cadrul activitatilor de investitii a platilor pentru achizitii de imobilizari corporale si necorporale finantate atat din cota de modernizare, cat si din profit, in comparatie cu sursele care sunt reprezentate de incasarile aferente preponderent cotei de modernizare.

In cazul numerarului net din **activitati de finantare** s-a inregistrat deficit in ambele perioade, cauzat de achitarea dividendelor catre actionarul majoritar (repartizate in procent de 85% din profitul obtinut, conform hotararilor AGA), in comparatie cu incasarile provenite preponderent din dobanzile negociate aferente depozitelor pe termen scurt constituite.

Se constata acutizarea deficitului in anul 2014 determinata de trendul descendent inregistrat de dobanzi pe piata de capital care a diminuat incasarile societatii obtinute din plasamentele de disponibilitati.

Descrierea activității și informații generale

S.C. CONPET S.A. („Societatea”) este operatorul Sistemului Național de Transport al țițeiului, așa cum este definit și reglementat de Legea nr. 238 din 7 iunie 2004 – Legea petrolului și de Normele metodologice pentru aplicarea Legii petrolului aprobate prin HG nr. 2075/2004.

Adresa sediului social este Str. Anul 1848, nr. 1-3, Ploiești, jud. Prahova.

Conform Prevederilor Legii Petrolului, exploatarea Sistemului Național de Transport al țițeiului este supusă reglementărilor Agenției Naționale pentru Resurse Minerale („ANRM”), autoritatea competentă care reprezintă interesele Statului în domeniul resurselor de petrol.

Prin HG nr. 793/2002 s-a aprobat acordul petrolier de concesiune a activității de exploatare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, inclusiv a conductelor magistrale și a instalațiilor, echipamentelor și dotărilor anexe, aferente sistemului, încheiat între Agenția Națională pentru Resurse Minerale, în calitate de concedent, și Societatea Comercială CONPET S.A., în calitate de concesionar.

CONPET funcționează ca o societate pe acțiuni, conform Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată și modificată ulterior prin Legea 441/ 2006, fiind o societate deținută public conform terminologiei prevăzute în Legea nr. 297/ 2004 privind piața de capital, fiind înregistrată la Comisia Națională a Valorilor Mobiliare-Oficiul pentru Evidența Valorilor Mobiliare (certificat de înregistrare nr. 7227/1997).

Începând cu data de 5 septembrie 2013, acțiunile emise de CONPET se tranzacționează pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, sectorul Titluri de Capital, categoria I, sub simbolul "COTE".

Înființarea Societății

CONPET este constituită în baza HG 1213/20.11.1990 privind înființarea de societăți comerciale pe acțiuni în industrie, în temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, prin preluarea întregului activ și pasiv al fostei Întreprinderi de Transport Țiței prin Conduce (I.T.T.C.).

La 30 iunie 2014 acționarii societății sunt: Statul Român prin Ministerul Economiei având în posesie 5.083.372 acțiuni reprezentând 58,7162% din capitalul social, Fondul Proprietatea S.A. cu 2.571.461 acțiuni reprezentând 29,7020%, persoane fizice cu 611.595 acțiuni reprezentând 7,0643% și persoane juridice cu 391.100 acțiuni reprezentând 4,5175%.

Misiunea Societății

Misiunea CONPET este exploatarea Sistemului Național de Transport prin Conduce în condiții de siguranță și eficiență, acces liber la capacitatea disponibilă a sistemului tuturor solicitanților, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent.

Alte informații legate de activitatea Societății

CONPET prestează servicii de transport pentru clienții săi, atât prin Sistemul Național de Transport al țițeiului concesionat în baza acordului petrolier de concesiune, cât și pe calea ferată,

de la rampele de încărcare la beneficiari, pentru zonele petroliere care nu sunt racordate la conductele magistrale de transport.

Sistemul Național de Transport al țițeiului reprezintă ansamblul conductelor magistrale interconectate care asigură colectarea petrolului extras din perimetrele de exploatare sau a celui provenit din import și dirijarea lui de la punctele de predare, de către producători/importatori, la unitățile de prelucrare, prin stațiile de pompare, rampele de încărcare – descărcare pe calea ferată, precum și prin toate instalațiile, echipamentele și dotările aferente acestora.

Concesionarul Sistemului Național de Transport al țițeiului are calitatea de transportator comun și obligația de a asigura, potrivit prevederilor legale, accesul liber la capacitatea disponibilă a sistemului tuturor solicitanților, persoane juridice autorizate, în condiții egale, în mod nediscriminatoriu și transparent.

Sistemul Național de Transport al petrolului concesionat de CONPET aparține domeniului public al Statului Român și este constituit din următoarele subsisteme:

- subsistemul de transport al țițeiului din import – capacitate de transport de aproximativ 20,2 milioane tone/an;
- subsistemul de transport al țițeiului intern – capacitate de transport de aproximativ 6,9 milioane tone/an;
- subsistemul de transport al gazolinei și etanului – capacitate de transport de aproximativ 0,23 milioane tone/an pentru gazolină și aproximativ 0,1 milioane tone/an pentru etan.

Mediul legislativ

Activitatea în domeniul petrolier este reglementată de Agenția Națională pentru Resurse Minerale ("ANRM").

Agenția Națională pentru Resurse Minerale este abilitată cu următoarele atribuții și competențe în domeniul petrolier, cum ar fi: are calitatea de Concedent, alături de alte autorități ale statului, negociază și încheie în numele statului acorduri petroliere, licențe de concesiune minieră și permise de exploatare; emite acte de reglementare, norme, instrucțiuni, ordine și regulamente; controlează respectarea de către titulari a prevederilor acordurilor petroliere și ale licențelor sau permiselor; gestionează Sistemul Național de Transport prin conducte al țițeiului și gazelor naturale și reglementează activitățile de exploatare a acestuia prin acordurile de concesiune a sistemului, încheiate cu societățile naționale/comerciale nominalizate de Guvern; anulează actele de concesiune/administrare etc.

În condițiile în care, ANRM aprobă prin Ordin tarifele pentru serviciul de transport prin Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, deciziile luate de către ANRM pot avea efecte semnificative asupra activității Societății.

CONPET S.A. este concesionarul activității de operare a Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului, calitate dobândită prin încheierea cu ANRM, în anul 2002, a Acordului Petrolier de Concesiune, aprobat prin HG nr. 793/25.07.2002.

Tariful pentru prestarea serviciul de transport prin Sistemului Național de Transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului

Tariful de transport reprezintă contravaloarea serviciului pentru transportul unei tone de țiței, gazolină sau etan între punctele de preluare și punctele de predare la rafinării. Instrucțiunile privind criteriile, metodologia și procedura de stabilire a tarifelor reglementate pentru transportul prin Sistemul Național de Transport sunt elaborate de ANRM, în calitate de autoritate competentă, în baza atribuțiilor și competențelor conferite prin Legea nr.238/2004, cu modificările și completările de rigoare.

Tarifele de transport sunt fundamentate și aprobate de către ANRM, diferențiat pentru cele două subsisteme din componența Sistemului Național de Transport, respectiv subsistemul pentru transportul

țițeiului, condensatului, gazolinei și etanului din producția internă și subsistemul pentru transportul țițeiului din import. În funcție de caracteristicile tehnice și de regimul de exploatare al fiecărui subsistem,

determinarea tarifelor se face prin alocarea valorii serviciului de transport la cantitățile de țiței transportate pentru beneficiari, pe distanțele corespunzătoare, utilizându-se o metodologie bazată pe determinarea costului serviciului, definit ca totalitatea veniturilor necesare pentru acoperirea operațiunilor de transport incluzând:

- costul de operare, care cuprind: cheltuielile cu materialele, cheltuielile cu personalul, cheltuielile de întreținere a conductelor, cheltuielile cu energia, gazele și apa, costurile cu amortizarea mijloacelor fixe, redevența și alte taxe aplicabile transportatorului, cheltuielile privind asigurarea pazei conductelor, sumele datorate proprietarilor de terenuri, alte cheltuieli;
- cota de modernizare, dezvoltare;
- o rată rezonabilă a profitului.

Indici bursieri

Începând cu data de 5 septembrie 2013, acțiunile emise de CONPET se tranzacționează pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, sectorul Titluri de Capital, categoria I, sub simbolul "COTE" și face parte din indicii BET-C și BET-NG. **BET-C** este un indice compozit al pieței BVB. El reflectă evoluția prețurilor tuturor acțiunilor companiilor listate pe piața reglementată BVB, Categoria I și II, cu excepția SIF-urilor, tranzacționate în cadrul secțiunii de piață principală ("Regular") și **BET-NG** este un indice sectorial ce urmărește mișcarea prețurilor acțiunilor companiilor tranzacționate pe piața reglementată BVB, al căror domeniu de activitate principal este asociat cu sectorul economic energie și utilitățile aferente acestuia. La 30.06.2014 CONPET are o capitalizare de 428 milioane Lei.

Bazele întocmirii

Declarația de conformitate

Aceste situații financiare interimare simplificate au fost întocmite în conformitate cu Standardul Internațional de Contabilitate 34 – „Raportarea financiară interimară”. Acestea nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") și cu cerințele Ordinului Ministerului de Finanțe 1286 din 2012, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare

sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, la data de 31 decembrie 2012. Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța Societății de la ultimele situații financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2013.

Aceste situații financiare interimare simplificate au fost semnate la data de 13 august 2014.

Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare anuale ale Societății la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013.

1. Imobilizări corporale

În perioada 01.01-30.06.2014 imobilizările corporale au evoluat astfel:

	Terenuri si amenajari de terenuri	Cladiri si instalatii speciale	Produce petroliere de operare	Utilaje si echipamente	Aparate de masura si control	Vehicule	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs si avansuri	Total imobilizari corporale
1. Valoare inventar									
Sold 1 ianuarie 2014	24.622.797	184.212.934	42.865.714	55.809.536	50.865.636	20.536.953	3.352.169	33.641.591	415.907.330
Intrari	-	-	-	-	-	-	-	10.979.769	10.979.769
Transferuri din imobilizari corporale in curs lesiri	-	25.219.816	-	1.068.156	434.040	568.007	198.440	(27.488.459)	-
		(22.851)	-	(25.664)	(1.693)	-	(680)		(171.165)
Sold 30 iunie 2014	24.622.797	209.409.899	42.865.714	56.852.028	51.297.983	21.104.960	3.549.929	17.012.624	426.715.934
2. Amortizare									
Sold 1 ianuarie 2014	551.518	-	-	-	-	-	-	1.640.012	2.191.530
Cheltuiala cu amortizarea	-	7.302.969	-	6.182.152	5.922.267	2.854.639	365.038	-	22.627.065
Ajustari pentru deprecieria imobilizarilor	-	-	-	-	-	-	-	(120.277)	(120.277)
Amortizarea cumulata iesirilor	-	(660)	-	(8.112)	(944)	-	(142)	-	(9.858)
Sold la 30 iunie 2014	551.518	7.302.309	0	6.174.040	5.921.323	2.854.639	364.896	1.519.735	24.688.460

S.C. CONPET S.A.
 Note la Situațiile financiare interimare la 30.06.2014
 (Toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este indicat altfel)

3. Valoare ramasa

Sold 1 ianuarie 2014	24.071.279	184.212.934	42.865.714	55.809.536	50.865.636	20.536.953	3.352.169	32.001.579	413.715.800
Sold la 30 iunie 2014	24.071.279	202.107.590	42.865.714	50.677.988	45.376.660	18.250.321	3.185.033	15.492.889	402.027.474
4. Diferente (+/-)	-	+17.894.656	-	-5.131.548	-5.488.976	-2.286.632	-167.136	-16.508.690	-11.688.326

În structura activelor imobilizate se regasesc, pe lângă produsul petrolier de operare, investițiile efectuate pentru domeniul operatorului, precum și investițiile efectuate pentru domeniul public, în conformitate cu prevederile „Acordului petrolier de concesiune a activității de operare a Sistemului National de Transport al titeiului, gazolinei, condensatului și etanului”, inclusiv a conductelor magistrale și a instalațiilor, echipamentelor și dotarilor anexe aferente. Acestea au regimul bunurilor de retur la sfârșitul concesiunii.

În perioada 01.01-30.06.2014 valoarea netă a imobilizărilor corporale s-a diminuat cu suma de 11.688.326 lei rezultată din:

- creșterea cu 17.894.656 lei a imobilizărilor din categoria *Construcții*, care se compune din:

+ 25.219.816 lei punerii în funcțiune a unor imobilizări corporale în curs

- 22.851 lei ieșiri de mijloace fixe

- 7.302.309 lei amortizare aferentă sem I 2014

- diminuarea cu 12.907.156 lei a imobilizărilor din categoria *Instalații tehnice și mijloace de transport*, din care:

+ 2.070.203 lei punerii în funcțiune

- 27.357 lei ieșiri de mijloace fixe

- 14.950.002 lei amortizare aferentă sem I 2014

- diminuarea cu 167.136 lei a imobilizărilor din categoria *Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale*, din care:

+ 198.440 lei punerii în funcțiune

- 680 lei ieșiri de mijloace fixe

- 364.896 lei amortizare aferentă sem I 2014

- diminuarea cu 16.508.690 lei a *Imobilizări corporale în curs*, compusă din:

+ 10.979.769 lei cheltuieli aferente continuării lucrărilor deja începute în perioada anterioară și a demarării unor noi lucrări de investiții

- 27.608.736 lei, ieșiri de imobilizări în curs, din care puneri în funcțiune în suma de 27.488.459 lei și casări a trei proiecte de investiții în valoare totală de 120.277 lei, pentru care existau constituite ajustări pentru depreciere în suma de 120.277 lei. Valoarea netă a imobilizărilor corporale în curs este diminuată și cu ajustările pentru depreciere existente la 30.06.2014, de 1.519.735 lei.

+ 120.277 lei anulari de provizioane aferente celor trei proiecte casate

În cursul semestrului I 2014, Societatea a realizat lucrări de investiții corporale cu scopul înlocuirii prin deviere a unor porțiuni de conducte pe diverse distanțe, lucrări de puneri în siguranță a conductelor de titei la subtraversarea sau supratraversarea raurilor, modernizări de rezervoare, dotări cu utilaje și echipamente necesare desfășurării activității și alte investiții conform „Programului de Investiții 2014” aprobat de Autoritatea Natională pentru Resursele Minérale.

Terenurile deținute de Societate sunt situate în Ploiești la sediile administrative ale societății și în cele 24 de județe pe care le tranzitează conductele de transport sau unde se afla situate rampele de încărcare a țițeiului în cazane.

Suprafața totală a terenurilor deținute de Societate la 30.06.2014 este de 733.648,93 mp, din care:

- 554.537,62 mp reprezintă terenuri pentru care SC CONPET SA a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate conform Hotărârii de Guvern 834/1991, care nu sunt incluse în capitalul social;
- 155.411,45 mp reprezintă terenuri pentru care SC CONPET SA a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate conform Hotărârii de Guvern 834/1991, incluse în capitalul social;
- 23.699,86 mp reprezintă terenuri achiziționate de Societate.

În situațiile financiare, imobilizările corporale (cu excepția produsului petrolier de operare) sunt prezentate la cost reevaluat, mai puțin amortizarea cumulată și pierderi din deprecieri, în concordanță cu tratamentul alternativ acceptat de legislația statutară.

Produsul petrolier de operare este evaluat în bilanț la costul determinat din reevaluarea realizată conform HG nr. 26 din 22 ianuarie 1992, incluzând efectele retrărilor înregistrate în anii precedenți conform aplicării IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste. Situația actuală poate fi observată în tabelul de mai jos:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Soldul produsului petrolier de operare	42.865.714	42.865.714

Produsul petrolier de operare nu are o durată de viață utilă întrucât se reînnoiește fizic la fiecare pompă, deci nu suferă deprecieri calitative sau morale și în consecință nu este amortizată.

2. Imobilizări necorporale

La 30.06.2014 valoarea netă a imobilizărilor necorporale s-a diminuat față de începutul anului cu suma de 553.910 lei compusă din:

- 1.422.658 lei deprecieri (amortizare sem I 2014)
 - + 868.748 lei imobilizări în curs aferente lucrărilor începute în perioada anterioară
- Situația detaliată se prezintă astfel:

	Licențe și soft	Alte imobilizări necorporale	Imobilizări necorporale în curs	Total imobilizări necorporale
--	--------------------	------------------------------------	---------------------------------------	-------------------------------------

1. Valoare inventar

Sold la 1 ianuarie 2014	2.404.995	3.041.007	862.339	6.308.341
intrări	-	-	868.749	868.749
Transferuri din imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
ieșiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2014	2.404.995	3.041.007	1.731.088	7.177.090

2. Amortizări cumulate

Sold la 1 ianuarie 2014	-	-	-	-
Cheltuieli cu amortizarea	627.325	795.334	-	1.422.659
Ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	-	-	-	-
Amortizarea cumulată ieșirilor	-	-	-	-

Sold la 30 iunie 2014	627.325	795.334	-	1.422.659
3. Valoare ramasa				
Sold la 1 ianuarie 2014	2.404.995	3.041.007	862.339	6.308.341
Sold la 30 iunie 2014	1.777.760	2.245.673	-	5.754.431
4.Diferente(+/-)	-627.235	-795.334	+862.339	-553.910

Duratele de viață utilizate la calculul amortizării imobilizărilor necorporale sunt în medie de 3-4 ani. Metoda de amortizare utilizată este cea liniară. Componenta soldului este constituită din programe informatice, licențe soft, înregistrarea în contabilitate făcându-se la cost istoric. Nu sunt capitalizate cheltuieli de cercetare dezvoltare și cheltuielile de constituire.

3. Imobilizări financiare

Societatea nu deține participații semnificative la alte societăți. Singurele titluri deținute pe termen lung sunt la următoarele societăți:

- titluri de participare în valoare de 5.000 lei, reprezentând 3,33 % din capitalul Registrului Independent Monitor, cu sediul în București.
- titluri de participare în valoare de 35.000 GBP, reprezentând 16,6% din capitalul subscris la compania de dezvoltare PEOP înființată de societăți comerciale din România (Conpet, Oil Terminal), Serbia și Croația în scopul atragerii de investitori pentru construirea conductei Constanța-Trieste. Compania din Croația nu a depus încă capitalul social subscris. Sediul societății este în Anglia.

În structura situația imobilizărilor financiare se prezintă astfel:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Titluri deținute la PEOP	172.400	172.400
Titluri deținute la Registrul Independent Monitor	5.000	5.000
Ajustări pentru pierderea de valoare a titlurilor imobilizate	(60.310)	(60.310)
Alte creanțe pe termen lung - garanții pentru terenuri	646.856	903.234
Total	763.946	1.020.324

4. Stocuri

Situația comparativă a stocurilor pentru perioada de raportare se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Materii prime și materiale consumabile	9.527.738	9.478.611
Ajustări pentru depreciere: stocuri depreciate și cu mișcare lentă	(1.848.166)	(2.074.598)
TOTAL	7.679.572	7.404.013

Stocurile sunt alcătuite din materii prime, materiale, piese de schimb și alte materiale consumabile ce urmează a fi folosite în cadrul desfășurării activității de bază a companiei, precum și din stocuri

de securitate si interventie destinate eventualelor accidente tehnice provocate sau urmare a unor calamitati naturale.

5. Creanțe comerciale si alte creanțe

Situatia comparativa a creantelor pentru perioada de raportare, in functie de vechime si tipuri de creante, se prezintă dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Clienți	36.024.768	39.770.229
Creanțe imobilizate sub 1 an	29.018	24.089
Ajustari pentru creanțe incerte	(637.903)	(637.903)
Subtotal creanțe comerciale (net)	35.415.883	39.156.415
Alte creanțe	5.839.906	5.191.332
Ajustari pentru alte creanțe incerte	(2.459.713)	(2.554.343)
Subtotal alte creanțe(net)	3.380.193	2.636.989
Avansuri platite	5.630	4.569
Total alte creanțe pe termen scurt	38.801.706	41.797.973
Alte creanțe pe termen lung	646.855	735.524

Structura clienților se prezintă astfel:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Clienți-activitatea de transport	35.134.845	38.863.678
Alți clienți-activitati auxiliare	889.923	906.551
Total	36.024.768	39.770.229

Creanțele comerciale nu sunt purtatoare de dobândă si au in general un termen de incasare de 15-25 de zile.

La data de 30 iunie 2014 clienții în sold înregistrează o scadere relativa față de 31 decembrie 2013, ca urmare a diminuării în luna iunie 2014 a cantitatii de produse transportate cu 175 mii tone fata de decembrie 2013..

Clienții aferenți activitatii de operare transport prin conducte sunt reprezentați de următoarele societăți: S.C. OMV PETROM S.A., S.C. Petrotel Lukoil S.A., S.C. Rompetrol Rafinare S.A. La cele doua perioade de raportare, ponderea acestor beneficiari în total clienți a fost constanta, respectiv de 97% in total creante. La finele semestrului I 2014, Societatea are un singur client cu creanțe mai mari de 60% din total creanțe brute, si anume OMV PETROM SA (cu o valoare a creantelor de 27.228.959 lei la 30 iunie 2014 si de 33.954.949 lei la 31 decembrie 2013).

Alte creanțe în sumă de 5.839.907 lei includ în principal sume de recuperat de la diverse persoane fizice si juridice aflate in litigiu pe rolul instantelor de judecata, TVA neexigibil facturi nesoite, precum si dobândă de incasat aferenta depozitelor cu maturitate sub trei luni.

Ajustari pentru creanțe incerte si pentru alte creanțe incerte

Politica Societatii este a de a înregistra o ajustare pentru pierdere de valoare de 100% pentru clienții în litigiu, în insolventa, clienții în faliment și pentru alte debite aferente dosarelor juridice constituite sau amenzilor, aflate în procedura de contestare.

La finele semestrului I 2014, Societatea a menținut ajustările de depreciere constituite pentru creanțele comerciale îndoielnice aferente debitorilor de încasat de la următorii parteneri:

- SC Biodiesel SRL Comanesti (204.661 lei);
- SC Nac Industrii SRL Bucuresti (340.938 lei);
- CTF Bucuresti (50.512 lei);
- SC Perfect Metal SRL (7.551 lei).
- SC ICIM SA Ploiesti (33.598 lei)
- SC Tobias SRL Constanta (643 lei).

Acestea se refera la contravaloarea unor prestări de servicii efectuate de societate și aflate în litigiu cu beneficiarii respectivi și/sau penalități calculate pentru neexecutarea la termen a contractelor angajate.

La data raportării, ajustările pentru deprecierea creanțelor sunt în valoare totală de 3.097.616 lei, fiind reluata la venituri în cursul semestrului I 2014 suma de 94.630 lei, ca urmare a încasării unor debite și amenzi contestate.

6. Investițiile pe termen scurt

Investițiile financiare pe termen scurt sunt active deținute de către Societate în vederea realizării unui profit într-o perioadă de timp mai mică decât un an. Acestea constau în depozite cu o maturitate peste 3 luni și dobândă de încasat la finele perioadei.

La data de 30.06.2014 Societatea nu mai are constituite depozite cu scadența peste 3 luni.

Investiții pe termen scurt	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Depozite în bănci cu scadența > 3 luni	0	7.080.956

7. Numerar și echivalente de numerar

La data de 30 iunie 2014 și 31 decembrie 2013, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Conturi curente la bănci	1.237.311	1.925.214
Depozite bancare cu maturitate sub 3 luni	298.603.314	247.508.995
Numerar în casierie	19.927	11.460
Alte echivalente de numerar	203.444	48.870
Total	300.063.996	249.494.539

Compania gestionează o cotă de cheltuieli de modernizare și dezvoltare destinată sustinerii financiare a reabilitării și modernizării Sistemului National de Transport Țiței prin Conducte pe care o colectează în conturi de disponibilități distincte și o utilizează pentru plata lucrărilor de modernizare la activele aparținând domeniului public, pentru a crea noi active care vor fi transferate domeniului public după amortizarea integrală a acestora. Astfel, la data de 30.06.2014 disponibilitățile aferente cotei de modernizare aflate în conturile societății sunt în sumă de 121.897.826 lei (40,62% din total disponibilități).

8. Capitaluri proprii

Capitalul social

Capitalul social nu a suportat modificari pe perioada de raportare. Au fost inregistrate doar ajustari determinate de aplicarea pentru prima oara a IFRS.

Astfel, la 1 ianuarie 2014, capitalul social în valoare de 145.794.385 lei includea efectele retratarilor înregistrate în anii precedenti conform aplicarii "SIC" 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste". În perioada de raportare, respectiv semestrul I 2014, urmare a Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 4 din 29.04.2014, valoarea capitalului social a fost diminuat cu 117.224.543 lei, prin utilizarea soldului creditor al contului „Ajustari ale capitalului social” pentru acoperirea unei parti a pierderii contabile reportate generata de aplicarea pentru prima data a IAS 29, pierdere in valoare totala de 120.080.985 lei.

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Capital social (valoare nominala)	28.569.842	28.569.842
Diferente aferente retratarei conform SIC 29	0	117.224.543
Soldul capitalului social:	28.569.842	145.794.385

La 30 iunie 2014, capitalul social subscris si varsat integral al societatii, in suma de 28.569.842 lei este impartit in 8.657.528 actiuni cu o valoare nominala de 3,3 lei/actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura capitalului social si a actionariatului SC Conpet SA la 30 iunie 2014, comparativ cu 31 decembrie 2013 se prezinta astfel:

Actionari	30 iunie 2014			31 decembrie 2013		
	Numar actiuni	Suma (RON)	(%)	Numar actiuni	Suma (RON)	(%)
Statul Roman prin Ministerul Economiei	5.083.372	16.775.128	58,72%	5.083.372	16.775.128	58,72%
Fondul Proprietatea SA	2.571.461	8.485.821	29,70%	2.571.461	8.485.821	29,70%
Persoane juridice	611.595	2.018.263	7,06%	382.889	1.263.533	4,42%
Persoane fizice	391.100	1.290.630	4,52%	619.806	2.045.360	7,16%
Total	8.657.528	28.569.842	100%	8.657.528	28.569.842	100%

Acționarii au dreptul la dividende și fiecare actiune confera un drept de vot in cadrul adunarii societatii.

Alte rezerve

La 30 iunie 2014, *Alte rezerve* sunt în sumă de 456.740.773 lei, din care 352.972.853 lei reprezintă cota de dezvoltare, calculată și colectată în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 168 / 1998 privind stabilirea cotelor de cheltuieli necesare dezvoltării și modernizării producției de țiței și gaze naturale, rafinării, transportului și distribuției petroliere, pentru finanțarea lucrărilor de investiții la bunurile care aparțin domeniului public al statului, iar 19.060.265 lei reprezintă rezerva aferentă terenurilor pentru care sunt obținute certificate de atestare a dreptului de proprietate și nu s-a majorat capitalul social.

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este în sumă de 104.112.617 lei la 30 iunie 2014, respectiv 112.473.352 lei la 31 decembrie 2013, diferența de 8.360.735 lei reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare, surplus ce a fost capitalizat prin transferul în rezultatul reportat, pe măsura folosirii și la scoaterea din evidență a unor active (la nivelul amortizării înregistrate).

Rezultatul reportat

Rezultatul reportat a înregistrat o evoluție favorabilă, respectiv unul pozitiv în suma de 42.501.804 lei la 30 iunie 2014, față de o pierdere în suma de 85.961.582 lei la 31 decembrie 2013. Diferența pozitivă de 128.463.386 lei, a fost determinată în principal de acoperirea pierderii contabile reportate în suma de 120.080.985 lei, provenită din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste" potrivit reglementărilor contabile conforme cu IFRS prin utilizarea soldului creditor al contului „Ajustări ale capitalului social” de 117.224.543 lei și diferenței de 2.856.442 lei din rezerve constituite din profitul net; La 30 iunie 2014, Rezultatul reportat în suma de 42.501.804 lei se compune din:

- 38.501.259 lei rezultat reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare
- 4.000.545 lei rezultatul reportat provenit din trecere la aplicare IFRS mai puțin IAS 29

Profitul exercitiului.

La 30.06.2014, profitul net este în suma de 30.942.105 lei față de 25.622.078 lei realizat la 30.06.2013.

9. Datorii comerciale și alte datorii

La data de 30 iunie 2014 și 01 ianuarie 2014 datoriile comerciale și alte datorii se prezintă după cum urmează:

Datorii	01 ianuarie 2014	30 iunie 2014	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 iunie 2014		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
1.Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-	-	-
2.Avansuri încasate în contul comenzilor	-	-	-	-	-
3.Datorii comerciale-furnizori terți	25.809.700	27.397.296	27.397.296	-	-
4.Total datorii comerciale (1+2+3)	25.809.700	27.397.296	27.397.296	-	-
5.Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	26.696.823	40.111.657	36.632.684	3.478.973	-
Total	52.506.523	67.508.953	64.029.980	3.478.973	-

Furnizorii Companiei aferenti activității de operare sunt reprezentați în principal de: SNTFM CFR Marfa, S.C. OMV Petrom S.A, S.C. Grup Feroviar Roman SA, Tinmar Ind S.A., Edenred Romania S.R.L., GDF Suez și S.C. Envirotech S.R.L. La 30 iunie 2014, ponderea acestora în total furnizori operare este de 83 %.

În cadrul furnizorilor de imobilizări ponderea (82% în total furnizori) este deținută de următorii furnizori: S.C. Tancrad S.R.L., S.C. Talpac SRL, Tangible Corporation SRL, Rosen Europe Olanda, Gazpet Instal SRL, IPM Partners Romania SRL, Eurosting Grup SRL, S.C. Inspet SA și SC Expertissa HQ SRL.

Situația privind evoluția poziției „alte datorii” pe perioada 01.01-30.06 2014, precum și exigibilitatea acestora se prezintă după cum urmează:

Datorii	1 ianuarie 2014	30 iunie 2014	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 30 iunie 2014		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Salarii și datorii asimilate	4.180.665	3.390.984	3.390.984	-	-
Contribuții aferente salariilor	2.887.001	3.540.386	3.540.386	-	-
Impozitul pe profit	5.536.668	6.321.984	2.843.011	3.478.973	-
Redeventa petroliera	6.630.265	7.050.217	7.050.217	-	-
TVA de plată	4.081.866	4.991.596	4.991.596	-	-
Alte impozite și datorii către buget	1.715.209	1.170.413	1.170.413	-	-
Dividende de plată	1.310.076	13.481.521	13.481.521	-	-
Alte datorii	355.073	164.557	164.556	-	-
Total	26.696.823	40.111.657	36.632.684	3.478.973	-

Obligații privind beneficiile și bonusurile salariaților. Salarizare

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă în vigoare, societatea a acordat salariaților următoarele beneficii: premii trimestriale, ajutoare pentru pensionare, ajutoare pentru căsătorie, participarea salariaților la profit, alte beneficii, precum și următoarele bonusuri: bilete de odihnă și tratament, inclusiv transportul aferent, cadouri oferite salariaților și copiilor minori ai salariaților, ajutoare pentru naștere, înmormantare, boli grave, umanitare, tichete de masă, alte bonusuri.

Obligațiile privind beneficiile angajaților se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Premii trimestriale	399.921	719.569
Ajutoare pentru pensionare	123.825	94.122
Ajutoare pentru căsătorie	19.050	6.176
Participarea salariaților la profit	2.716.986	1.900.992
Alte beneficii	0	0
TOTAL	3.259.782	2.720.859

Obligatiile privind bonusurile angajatilor se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Bilete de odihna si tratament si transportul aferent	116.366	103.890
Cadouri oferite salariatelor si copiilor minori	117.525	136.710
Ajutoare pentru nastere, inmormantare, boli grave, umanitare	267.385	266.861
Tichete de masa	1.798.099	1.855.614
Alte bonusuri	20.417	18.071
TOTAL	2.319.791	2.381.146

Salarizare

Directorul General si membrii Consiliului de Administratie

Salariile platite de Societate Directorului General si membrilor Consiliului de Administratie sunt detaliate mai jos:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Indemnizatia aferenta contractului de mandat	162.141	40.381
Indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie	108.048	2.412
TOTAL	270.189	42.793

Salariati

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Personal conducere	146	145
Personal administrativ	371	384
Personal productie	1.232	1.282
Total	1.749	1.811

Cheltuielile cu salariile si contributiile aferente inregistrate la data de 30.06.2014, respectiv 30.06.2013 sunt urmatoarele:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Cheltuieli cu salariile	32.148.126	31.532.983
Cheltuieli cu asigurarile sociale	9.922.329	9.552.910
Total	42.070.455	41.085.893

Nota: Linia "Cheltuieli cu salarii" nu cuprinde beneficiile si bonusurile salariatilor si nici indemnizatiile Directorului General si ale membrilor Consiliului de Administratie.

10. Provizioane

a) Din punct de vedere al perioadei (termen lung sau termen scurt)

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Sold la începutul perioadei	22.713.279	14.040.404
Provizioane constituite în cursul perioadei	0	13.056.693
Provizioane utilizate în cursul perioadei	(4.376.406)	(4.383.818)
Sold la finalul perioadei	18.336.873	22.713.279
Provizioane pe termen lung	2.944.645	3.187.830
Provizioane pe termen scurt	15.392.228	19.525.449

b) După natura provizioanelor

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Provizioane pentru litigii	9.557.944	9.557.944
Provizioane pentru beneficiile angajaților	2.944.645	6.662.928
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli	5.834.284	6.492.407
Total	18.336.873	22.713.279

Provizioane pentru litigii

Societatea este implicată în diverse litigii pentru despăgubiri solicitate de diverși proprietari, persoane fizice. În urma reconstituirii dreptului lor de proprietate ei acționează în instanța Societatea invocând lipsa de folosință a terenului datorită faptului că acestea sunt traversate de conductele de transport țitei ce aparțin domeniului public.

La data de 30.06.2014, provizioanele pentru litigii sunt în valoare de 9.557.944 lei. Pe parcursul primului semestru al anului 2014, acestea nu au suferit modificări, nefiind soluționate procesele aflate în desfășurare și nici deschise noi litigii.

Provizioane pentru beneficiile angajaților

La data de 31 decembrie 2013 au fost înregistrate provizioane pentru beneficiile angajaților în suma totală de 6.662.928 lei, din care 3.475.098 lei reprezintă provizion pentru participarea salariaților la profit, iar suma de 3.187.830 lei provizion pentru pensii.

La 30 iunie 2014 au mai rămas evidențiate provizioane pentru pensii în suma de 2.944.645 lei, diferența de 243.185 lei fiind anulată ca urmare a pensionărilor efectuate în această perioadă.

Acest provizion a fost calculat după metode actuariale pe baza estimării salariului mediu, a numărului mediu de salarii de plată la pensionare, a estimării perioadei când acestea vor fi plătite și a fost adus la valoare prezenta folosind un factor de actualizare bazat pe dobânda aferentă unor investiții cu grad maxim de siguranță (titluri de stat).

Obligațiile privind participarea la profitul net a fost platite integral până la data de 30.06.2014.

Alte provizioane

La 30 iunie 2014, poziția „alte provizioane” în suma de 5.834.284 se compune din :

- 2.608.552 lei provizioane privind cheltuieli de mediu,
- 516.877 lei provizioane pentru concedii de odihnă neefectuate,
- 727.515 lei provizioane pentru impozite și taxe locale (litigii)

- 1.981.340 lei provizioane aferente cheltuielilor cu imobilizarile in curs (Baza de recuperare cardio-vasculara Breaza).

Detaliind, provizionul privind potentiale cheltuieli legate de mediu in suma de 2.608.552 lei este reprezentat in principal de contravaloarea cheltuielilor necesare realizarii depoluarii prin metoda bioremediere in situ a suprafetei de 4.000 mp in zona Castelu, Judetul Constanta, estimare realizata pe baza unui studiu efectuat in anul 2013 privind evaluarea mediului geologic (evaluarea poluarii solului si a panzei freatice).

Provizionul pentru demolarea obiectivului Baza de recuperare cardio-vasculara Breaza, in suma de 1.981.340 lei, s-a constituit ca urmare a Hotararii AGOA nr. 1/14.03.2013 prin care s-a aprobat desfiintarea/demolarea activului mentionat, ca urmare a Solutiei tehnice date prin Raportul de expertiza nr. 41706/03.12.2012 intocmit de un expert independent.

11. Venituri in avans

La data de 30.06.2014 veniturile înregistrate în avans sunt in suma de 1.023.168 lei cu 43.582 lei mai mici fata de cele inregistrate la data de 31.12.2013 in suma de 1.066.750 lei si se compun din :

- 999.840 lei valoarea activelor fixe constatate ca plusuri de inventar
- 23.328 lei dobanzi inregistrate in avans aferente ratelor pentru locuinte vandute salariatilor

In cursul sem I 2014 nu au fost inregistrate venituri in avans, situatia evolutiei fata de inceputul anului fiind prezentata astfel:

	30 iunie 2014	31 decembrie 2013
Sold la inceputul perioadei	1.066.750	280.041
Cresteri	0	860.682
Iesiri	43.582	73.973
Sold la sfarsitul perioadei	1.023.168	1.066.750

12. Venituri din exploatare

Comparativ cu semestrul I 2013 veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de 7 %. In structura, gradul de crestere pe categorii a veniturilor din exploatare se prezinta astfel:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013	[%] 2014/2013
Venituri din cifra de afaceri, din care:	186.173.019	168.172.235	110,7%
Venituri din serviciul de transport, din care:	185.214.579	167.497.524	110,6%
Venituri din serv. de transport titei din intern	159.221.483	150.277.246	106,0%
Venituri din serv. de transport titei din import	25.993.096	17.220.278	150,9%
Venituri din chirii	565.741	473.977	119,4%
Venituri din alte prestari servicii	392.699	200.734	195,6%
Alte venituri din exploatare, din care:	13.356.940	18.298.065	73,0%
Reluare la venit cota de modernizare	12.342.549	14.129.194	87,4%
Venituri din vanzare active	640.303	272.932	234,6%

Venituri din vanzare stoc gazolina		1.026.790	0,0%
Venituri executare garantii		2.603.096	0,0%
Alte venituri	374.088	266.054	140,6%
Total venituri din exploatare	199.529.959	186.470.300	107,0%

Veniturile din transport

Veniturile realizate din serviciul de transport al țițeiului, gazolinei, condensatului și etanului prin Sistemul Național de Transport au fost determinate pe baza cantității de țiței, gazolină și condensat transportate clienților și a tarifelor aprobate prin Ordin al Președintelui Agenției Naționale pentru Resurse Minerale.

Tarifele de transport sunt aprobate de Agenția Națională pentru Resurse Minerale și sunt diferențiat pe cele două subsisteme de transport, țară și import, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport pe subsistemul de țară -lei/tonă-
Ordin nr.150/2012 pentru perioada 05.06.2012-10.12.2013	74,58
Ordin nr.199/2013 pentru perioada 11.12.2013-prezent	78,64

Tarifele se aplica pe rafinarii, pe intervale de cantitati transportate, practicandu-se modelul de tarificare in trepte.

In unitati fizice, pe aceeasi perioada, situatia comparativa a cantitățile de țiței, gazolină și condensat transportate la clienți se prezintă astfel:

Categorii de produse	U.M.	30.06.2014	30.06.2013
Țiței țară	tone	1.919.623	1.960.432
Țiței import	tone	1.076.198	660.679
Gazolină	tone	18.897	18.286
Condensat	tone	78.723	62.491
TOTAL		3.093.441	2.701.888

Alte venituri din exploatare

In cadrul acestor venituri ponderea o detin veniturile constituite la nivelul amortizarii activelor realizate din cota de modernizare, respectiv 92,40%.

13. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile din exploatare au urmat trendul veniturilor din exploatare, cresterea fiind in sa de doar 3.3%.

Astfel, la 30.06.2014 cheltuielile din exploatare sunt in suma de 166.787.096 lei fata de 161.448.802 lei cat au fost inregistrate la 30.06.2013, situatie care in structura se prezinta astfel:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	9.590.460	8.667.839
Cheltuieli cu personalul	47.920.217	46.230.690
Cheltuieli privind prestatiile externe	58.822.757	59.578.514
Alte cheltuieli	31.221.681	27.031.666
Ajustari de valoare privind imobiliarile (amortizare)	24.049.724	20.439.850
Ajustari privind provizioanele	(4.817.743)	(499.757)
Total cheltuieli de exploatare	166.787.096	161.448.802

a) Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
cheltuieli cu materiale consumabile	3.176.347	2.601.167
alte cheltuieli materiale	672.562	340.367
alte cheltuieli cu energia si apa	6.081.238	5.770.798
reduceri comerciale	339.686	44.493
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	9.590.462	8.667.839

b) Cheltuieli cu personalul

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
cheltuieli cu salariile	32.961.111	32.395.643
cheltuieli cu tichetele de masa	1.798.099	1.855.613
cheltuieli privind participarea la profit	2.716.986	1.900.992
cheltuieli cu protectia sociala cf CCM	521.692	525.532
cheltuieli cu asig sociale	9.922.329	9.552.910
Cheltuieli cu personalul	47.920.217	46.230.690

c) Cheltuielile privind prestatiile externe cuprind:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	39.767.896	40.845.014
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	14.692.359	13.348.977
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	16.823	13.166
Cheltuieli cu primele de asigurare	195.704	193.951
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	184.625	72.318
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.238.615	2.548.024
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	241.410	467.643
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	302.451	213.431
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	152.293	34.553
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	2.030.581	1.841.437
Total	58.822.757	59.578.514

Cheltuielile cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile cuprind redevența petroliera, calculată, conform OUG 101/ 14 octombrie 2007, ca 10% din valoarea veniturilor brute realizate din operațiuni petroliere de transport și tranzit al petrolului prin Sistemul Național de Transport al petrolului.

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți cuprind cheltuielile realizate de Societate pentru pomparea țițeiului în conducte, pentru utilizarea cailor ferate pentru serviciile de transport și pentru diverse operațiuni de protejare și curățare a mediului.

d) Alte cheltuieli cuprind:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsăminte asimilate	1.723.899	657.633
Cheltuieli cu despăgubiri, amenzi și penalități	23.536	9.066
Sponsorizări	326.020	10.331
Cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital	161.305	318.477
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	103.589	34.159
Alte cheltuieli de exploatare	28.883.333	26.002.001
Total	31.221.681	27.031.666

Cheltuielile cu impozite, taxe și varsăminte asimilate înregistrează o creștere cu 1.066 mii lei urmarea a aplicării în anul 2014 a prevederilor OUG 102/2013 pentru modificarea și completarea Legii 571/2003 privind Codul Fiscal și reglementarea unor măsuri financiar-fiscale privind introducerea unui impozit pe construcții speciale de 1,5%.

La poziția „*alte cheltuieli de exploatare*” ponderea o detin cheltuielile cu cota de modernizare care în anul 2014 au fost în suma de 28.766.054 lei (99,59%), iar în anul 2013 în suma de 25.876.990 lei (99,52%).

Rezervele constituite pe seama cota de modernizare au la baza prevederile H. G. 168/1998 privind stabilirea cotelor de cheltuieli necesare dezvoltării și modernizării producției de țiței și gaze naturale, rafinării, transportului și distribuției petroliere cu modificările ulterioare prezentate în HG 768 din 7 septembrie 2000 și H.G. 1116 din 10 octombrie 2002 și precizarile din Decizia CFC nr. 4/ 2004.

La 30.06.2014 profitul din exploatare este în suma de 32.742.863 lei cu 7.721.365 lei (respectiv 30,86%) mai mare față de cel înregistrat la 30.06.2013 în suma de 25.021.498 lei.

14. Rezultat din activitatea financiară

Rezultat financiar	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Venituri din dobânzi	4.735.928	5.877.481
Venituri din diferențe de curs valutar	80.390	316.695
Total Venituri financiare	4.816.318	6.194.176
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	201.477	261.480
Total Cheltuieli financiare	201.477	261.480
Rezultatul Financiar (profit)	4.614.841	5.932.696

Veniturile financiare au înregistrat o scădere cu 1 379 mii lei față de semestrul I 2013 datorita scaderii ratei dobanzilor pentru depozite la banci.

15. Impozitul pe profit

Impozitul pe profit curent si amânat al societatii la 30.06.2014 si 30.06.2013 este determinat la o rata statutară de 16%,.

Cheltuiala cu impozitul pe profit pentru semestrul I 2014 comparativ cu semestrul I 2013 a fost stabilita dupa cum urmează:

	Semestrul I 2014	Semestrul I 2013
Impozit pe profit curent	6.415.599	5.332.116
Profitul înainte de impozitare	30 iunie 2014	30 iunie 2013
A) Total venituri	204.346.277	192.664.477
B) Total cheltuieli	166.988.573	161.710.282
C) Efectul tranzitiei la IFRS	-	-146.290
D) Rezultat brut (A-B-C)	37.357.704	31.100.485
-Cheltuielilor nedeductibile	+1.247.749	+884.738
-Veniturilor neimpozabile	-4.817.745	-499.757
-Elementelor similare veniturilor	+8.356.987	+1.914.563
-Elementelor similare cheltuielilor	-9.583	-9.736
E) Profit impozabil	42.135.112	33.390.293
Impozit pe profit	6.741.619	5.342.447
Deducere cheltuieli cu sponsorizarea	326.020	10.331
F) Impozit pe profit datorat	6.415.599	5.332.116

În structura *cheltuielilor nedeductibile*, în valoare de 1.247.749 lei, se prezintă astfel:

- 381.302 lei (respectiv 30,6%) cheltuielile sociale angajate conform Contractului colectiv de muncă al societății, efectuate peste limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal, respectiv 2% din cheltuielile cu personalul (de 30,6%, reprezentand
- 326.020 lei (respectiv 26,10%) cheltuielile cu sponsorizarea
- 281.841 lei (respectiv 22,60%) cheltuielile cu amortizarea mijloacelor de transport peste limita stabilită în art. 24 alin11¹ din Codul Fiscal (respectiv 1.500 lei/lună)

Diferența de 258.586 lei (respectiv 20,7%,) este formată din cheltuieli cu amenzi de mediu, cheltuieli aferente casării unor imobilizări corporale în curs și alte cheltuieli nedeductibile conform Codului fiscal.

Veniturile neimpozabile sunt aferente în principal provizioanelor anulate.

Elementele similare veniturilor sunt constituite în principal din capitalizarea surplusului din reevaluare înregistrat concomitent cu înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea (aferent reevaluarilor din 2008, 2011 și 2013)

16. Tranzacții cu societăți deținute de Stat

Societatea desfășoară tranzacții comerciale cu societăți cu capital integral sau majoritar de stat. Valoarea tranzacțiilor precum și situația creanțelor și datoriilor curente cu aceste societăți se prezintă astfel:

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Vanzari	74.056	18.917
Achizitii	41.806.963	1.146.100

	30 iunie 2014	30 iunie 2013
Creanțe comerciale	13.893	26.760
Datorii comerciale	16.465.976	161.557

Cresterea semnificativa a volumului achizițiilor și implicit a obligațiilor aferente este determinată de derularea în anul 2014 a contractului de transport pe calea ferată cu SNTFM- CFR Marfa.

17. Explicații cu privire la tranziția către IFRS

Pentru comparabilitatea datelor financiare în conformitate cu IFRS, Societatea a ajustat valorile raportate anterior în situațiile financiare întocmite în conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Explicații cu privire la modul în care a fost afectată poziția financiară și performanța societății de tranziția de la OMFP 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare la IFRS sunt prezentate în tabelul următor:

	OMFP 3055/2009	Efectul tranziției la IFRS UE	IFRS UE
	30 iunie 2013		30 iunie 2013
Venituri din exploatare	186.470.300		186.470.300
<i>Total venituri din exploatare</i>	<i>186.470.300</i>		<i>186.470.300</i>
Cheltuieli			
Diferențe aferente retratării conform IAS 29 aferente produsului petrolier de operare	161.302.512	146.290	161.448.802
<i>Total cheltuieli din exploatare</i>	<i>161.302.512</i>	<i>146.290</i>	<i>161.448.802</i>
Profitul din exploatare	25.167.788	(146.290)	25.021.498

Venituri financiare	6.194.176		6.194.176
Cheltuieli financiare	261.480		261.480
Profit financiar	5.932.696	0	5.932.696
Profitul înainte de impozitul pe profit	31.100.485	(146.290)	30.954.194
Cheltuiala cu impozitul pe profit	5.332.116		5.332.116
Profitul exercitiului	25.768.369	(146.290)	25.622.078

Director General,
Ing. Iasi Liviu



Director Economic,
ec. Toader Sanda

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to ec. Toader Sanda.