

## Active immobilizate

## NOTA 1

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri ( amortizare si provizioane )			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 4 = 1+2-3	Sold la 1 ianuarie	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8
Concesiuni, licente, avize	62.238	0	0	62.238	33.358	216	0	33.574
Alte immobilizari necorporale	60.000	69.378	0	129.378	6.666	22.687	0	29.353
Terenuri	3.054.030	0	0	3.054.030	0	0	0	0
Constructii sediu	563.570	0	0	563.570	197.413	14.052	0	211.465
Platforma pavele	13.215	0	0	13.215	11.030	840	0	11.870
Bransament apa	4.037	0	0	4.037	1.398	132	0	1.530
Instalatii distrib gaze	3.244	0	0	3.244	660	264	0	924
Centrala termica	9.096	0	0	9.096	5.510	1.140	0	6.650
Instalatii tehnice si mijloace transport	1.209.883	66.076	0	1.275.959	598.853	102.076	0	700.929
Mobilier, aparatura birou, amenajari spatiu	190.904	158.080	0	348.984	89.229	19.564	0	108.793
Avansuri acordate pentru immobilizari corporale	0	221.196	221.196	0	0	0	0	0
Titluri de participare	15.613.564	30	0	15.613.594	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>20.783.781</b>	<b>514.760</b>	<b>221.196</b>	<b>21.077.345</b>	<b>944.117</b>	<b>160.971</b>	<b>0</b>	<b>1.105.088</b>

Director General

Ing. Ioan GRIGUTA



Intocmit

ec. Traianafinescu George

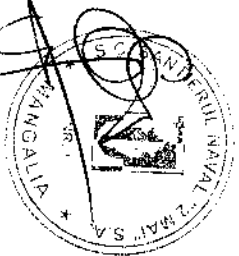
## PROVIZIOANE

NOTA 2

DENUMIREA PROVIZIUNILUI	Sold la inceputul exercitiului financiar	TRANSFERURI		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		ÎN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion litigiu DMHI (camine de nefamilisti)	0		0	0
Provizion litigii terenuri	0		0	0
Provizion pentru ajustarea de valoare privind creantele in litigiu	540.000	0	0	540.000
Provizion pentru ajustarea de valoare privind creantele incerte	0	0	0	0
Provizion participarea salariatilor la profit	0	0	0	0

**Director General**

Griguta Ioan

**Intocmit**

ec. Trandafirescu George

## PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI. DIVIDENDE.

## NOTA 3

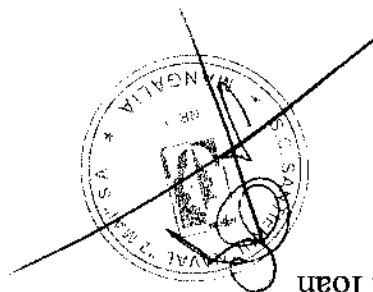
In temeiul O.M.F.P 144 / 2005 si a L. 31 / 1990 – Legea societilor, se propune urmatoarea repartizare a profitului :

- Ron-

<i>Lit. Denumire indicator</i>	<i>La 31.12.2019</i>
<b>A</b>	<b>35.239</b>
<b>deducerea impozitului pe profit la 31.12.2019</b>	
a) Rezerva legala (5%)	2.312
b) Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	-
c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	-
d) Alte repartizari prevazute de lege	-
e) Participarea salariatilor la profit	0
f) Minimum 50% dividende	16.464
g) Profit nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a)-f) se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	16.463

**Director General**

Griguta Ioan



**Intocmit**

ec. Trandafirescu George

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

Ron

INDICATORI	EXERCITIUL	
	PRECEDENT	CURRENT
	0	2
1 Cifra de afaceri neta	3.659.811	5.305.107
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.349.543	5.261.671
3 Cheltuielile activitatii de baza	4.349.543	5.261.671
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5 Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-689.732	43.436
7 Cheltuielile de desfacere	0	0
8 Cheltuielile generale de administratie	0	0
9 Alte venituri din exploatare	84.906	1.356
10 Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	604.826	44.792

Director General  
ing. Ioan GrigutaIntocmit  
ec. Trandafirescu George

## SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

NOTAS

## CREANȚE:

CREANȚE	SOLD LA SFARȘITUL EXERCITIULUI	
	Sub 1 an	Peste 1 an
I. CREANȚE	3.765.528	3.765.528
CREANȚE COMERCIALE	3.601.136	3.601.136
IMPOZIT PROFIT	131.362	131.362
T.V.A. DE RECUPERAT	0	0
T.V.A. NEEX. DEDECTIBILĂ	298	298
CREANȚE SOCIALE	2.186	2.186
ALTE CREANȚE	30.546	30.546
II. CREANȚE RESTANTE - IN LITIGIU	2.099.615	2.099.615
III. TOTAL CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE (I.+II.)	5.865.143	5.865.143
IV. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR	540.000	540.000
V. TOTAL CREANȚE ( III. - IV. )	5.325.143	5.325.143
	2	3
	Sub 1 an	Peste 1 an
	TERMEN DE LICHIIDITATE	

La data de 31.12.2019 exista in evidentele contabile un provizion in valoare de 540.000 lei, pentru ajustarea de valoare a creanțelor in litigiu.

In cursul exercitiului financiar 2015, prin aprobarea Consiliului de Administratie, acest provizion a fost constituit in suma initiala de 330.000 lei, iar in exercitiul financiar 2016, acesta s-a majorat cu suma de 210.000 lei, ajungand la data de 31.12.2016, la o valoare totala de 540.000 lei si care s-a mentinut la aceiasi valoare pana la data de 31.12.2019.

## DATORII:

DATORII	SOLD LA SFARȘITUL EXERCITIULUI	
	Sub 1 an	Peste 5 an
FURNIZORI	133.929	133.929
PERSONAL DREPTURI	14.016	14.016
ASIGURARI SOCIALE	21.229	21.229
IMPOZIT SALARII	4.088	4.088
TVA DE PLATA	77.880	77.880
CONTRIBUTIA ASIG DE MUNCA	1.329	1.329
DIVIDENDE NERIDICATE	487.612	487.612
CREATORI DIVERSI	20.535	20.535
TOTAL	760.618	760.618
	1 = 2+3+4	2
	Sub 1 an	Peste 5 an
	TERMEN DE EXIGIBILITATE	

Director General  
Ing. Ioan GRIGUTAIntocmit  
ec. Trandafirescu George

**POLITICI SI METODE DE CONTABILE**

**NOTA 6**

Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014.

**Moneda de prezentare**

Aceste situatii financiare sunt prezentate în lei (RON)

**Principiul continuitatii**

Situatiile financiare sunt pregătite pornind de la premise ca entitatea funcționează pe baza principiului continuitatii activitatii și ca va continua să funcționeze în viitorul previzibil.

**Folosirea estimarilor**

**Imobilizari**

**(i) Amortizarea**

Imobilizariile corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza durator de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune.

**(ii) Deprecierea activelor**

**Stocuri**

Societatea deține stocuri de materiale. În cadrul gestiunii de materiale se aplică metoda FIFO.

**Creante**

Creantele sunt evaluate la valoarea reală.

La data de 31.12.2019 există în evidențele contabile un provizion în valoare de 540.000 lei, pentru ajustarea de valoare a creanțelor în litigiu. În cursul exercitiului financiar 2015, prin aprobarea Consiliului de Administrație, acest provizion a fost constituit în suma inițială de 330.000 lei, iar în exercitiul financiar 2016, acesta s-a majorat cu suma de 210.000 lei, ajungând la data de 31.12.2016, la o valoare totală de 540.000 lei și care s-a menținut la aceeași valoare până la data de 31.12.2019.

## Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

## Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute cand se preconiza o cheltuiala sau o datorie viitoare.

## Active financiare

Incepand cu anul 2017, Partenerul strain D.S.M.E. intra intr-o etapa de reorganizare economica si administrativa avand ca scop vanzarea pachetului majoritar de actiuni, care s-a finalizat pe data de 09 noiembrie 2018, in urma negocierilor purtate intre reprezentantii desemnati pentru Santierului Naval 2 Mai S.A. si reprezentantii Damen - noul Partenerul Strain.

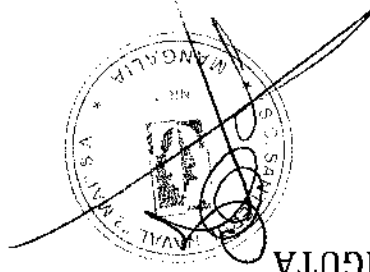
In urma tranzactiei, societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. a devenit actionar majoritar al societatii mixte Damen Shipyard Mangalia S.A., prin trecerea de la 48,99923 % din capitalul social al societatii mixte la 51,00% in noua forma de organizare a societatii mixte in care noul Partener strain este DAMEN.

Prin contractul de transfer de actiuni forma scurta incheiat la data de 09.11.2018 se transfereaza cu titlu gratuit 2,00077% din capitalul social al societatii mixte Damen Shipyard Mangalia catre SN2Mai S.A., constand in 20.792 de actiuni, in scopul obtinerii a 51% din capitalul social al societatii mixte Damen Shipyard Mangalia, ajungand astfel ca societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. sa detina la 31.12.2018 un numar total de 529.992 actiuni .

In urma finalizarii contractului de cesiune de creante din data de 22 ianuarie 2019 prin care creantele DSME sunt cesionate catre SM2Mai SA la valoarea de 5.100 usd si ulterior convertite intr-o actiune la valoarea nominala a acesteia, astfel ca la data de 31.12.2019 societatea Santierul Naval 2 Mai S.A. detine in cadrul societatii Damen Shipyard Mangalia S.A. un numar total de 529.993 actiuni cu valoarea totala de 15.613.594 lei. Controlul managerial si operational total in cadrul societatii mixte Damen Shipyard Mangalia S.A. revine partenerului strain DAMEN potrivit Contractului de transfer de actiuni incheiat la data de 09.11.2018

## Director General

ing.Ioan GRIGUTA



## Intocmit

ec. Trandafirescu George

A handwritten signature in black ink, likely belonging to George Trandafirescu, written over a circular stamp.

## Actiuni si obligatiuni

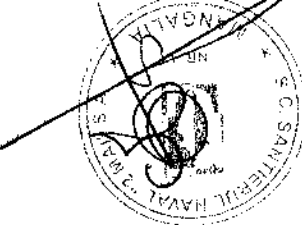
## Nota 7

a) S.C. Santerul Naval 2 Mai S.A., in urma contractului de transfer de actiuni forma scurta din 08.11.2018, incheiat cu patenerul strain Damen in privinta capitalului social al societatii mixte Damen Shipyards Mangalia S.A., si a contractului de cesiune de creante incheiat in data de 22.01.2019 detine 529.992 actiuni reprezentand 51% din capitalul social al societatii mixte Damen Shipyards Mangalia S.A., cu sediul social in Mangalia, str. Portului nr.1.,

Situatia capitalului, rezervelor si rezultatul acesteia la data de 31.12.2019 este urmatoarea :

1	Capital subscriis si varsat	16.681.612,50
2	Prima de capital	
3	Rezerve din reevaluare ( ct.105 )	127.903,00
4	Rezerve ( ct.106 )	4.999.364,00
5	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	20.978,00
6	Profit / pierdere reportat	5.176.311,00
7	Profit / pierdere exercitiul financiar	35.239,00
8	Repartizarea profitului	2.312,00
9	<b>Total capitaluri proprii (1+2+3+4+5+6-7)</b>	<b>26.997.138,50</b>

Ron



ing.Ioan GRIGUTA

Director General

ec. Traandafirescu George

Intocmit

f) Nu au fost emise obligatiuni!

e) Nu au fost emise actiuni in timpul exercitiului financiar 2019 :

d) Nu au fost emise actiuni rascumparabile :

Actiunile sunt tranzactionate pe plata alternativa Aero :

-	Statul Roman prin Ministerul Economiei	93,8878 %	6 264 800
-	Persoane fizice si juridice	6,1122 %	407.845

Structura actionariatului este urmatoarea :

c) Capitalul social este divizat in 6.672.645 actiuni nominative, in valoare nominala de 2,5 lei fiecare . Capitalul social subscriis este in intregime varsat.

b) Capitalul subscriis este de 16.681.612,50 lei :



INFORMATII PRIVIND SALARIATII,  
ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

NOTA 8

a) Indemnizatiile

Ron

Indemnizatii Consiliul de Administratie	118.602
Indemnizatii secretar C.A.	3.000
Indemnizatii reprezentanti A.G.A.	0
TOTAL	121.602

- b) Nu sunt angajamente cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere ;
- c) Nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere ;

d) Salariati

Nr. mediu

Cheltuielile cu salariile aferente exercitiului ( director + angajati) 463.385  
 Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 16.211  
 Tichete masa 24.110



Director General  
ing. Ioan GRIGUTA

Intocmit  
ec. Trandafirescu George

## Principali indicatori economico –financiari

## NOTA 9

Indicator	31 Dec 2018	31 Dec 2019
Indicatorul lichiditatii curente	38,85	9,82
Indicatorul lichiditatii imediate	38,33	9,69
Indicatorul gradului de indatorare	0	0
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	507,27	375,17
Viteza de rotatie a creditelor – furnizori	13,05	7,35
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,18	0,27
Viteza de rotatie a activelor totale	0,13	0,19
Rentabilitatea capitalului angajat	0,001	0,002

Nota:

(\*) - unde pentru aproximarea achizitiilor s-a utilizat cifra de afaceri,

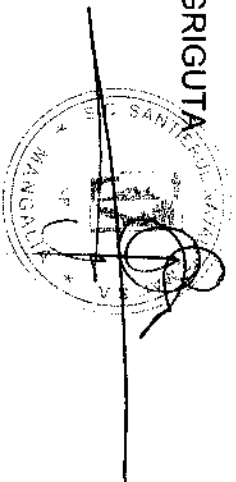
(\*\*) - unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

**Director General**

ing.Ioan GRIGUTA

**Intocmit**

ec. Trandafirescu George



## ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea institutiei:

Sediu si forma juridica: Mangalia; S.A.

Tara unde a fost infiintata: Romania

Adresa si sediul oficial: jud. Constanta, Mangalia, Str. Rozelor nr.3,

Cod Postal 905500

b) Informatii privind relatile institutiei cu filiale, societati asociate sau alte societati in care se detin titluri de participare strategice:

Numele societatii in care se detin titluri de participare strategice la data de 31.12.2019 este

Damen Shipyards Mangalia S.A.

Adresa, sediul si tara unde a fost infiintata: Str. Portului nr.1, Mangalia, jud. Constanta,

Romania.

Numarul de actiuni detinute de Santierul Naval 2 Mai S.A.este de 529.993, corespunzator

a 51% din capitalul social. Valoarea titlurilor de participare inregistrata in contabilitatea

societatii este de 15.613.594 lei.

Descriere	Moneda	Suma
Vanzari catre DAMEN SHIPYARDS MANGALIA in perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 - fara TVA	RON	3.420.228
Total cumparari de la DAMEN SHIPYARDS MANGALIA in perioada 01.01.2019- 31.12.2019- fara TVA	RON	0
Total avansuri primite catre DAMEN SHIPYARDS MANGALIA in perioada 01.01.2019 - 31.12.2019		
Total avansuri primite de la DAMEN SHIPYARDS MANGALIA in perioada 01.01.2019 - 31.12.2019		
Datorii catre DAMEN SHIPYARDS MANGALIA la 31.12.2019		
Creante de la DAMEN SHIPYARDS MANGALIA la 31.12.2019	RON	909.317,50
Soldul avansurilor platite catre DAMEN SHIPYARDS MANGALIA la 31.12.2019		
Soldul avansurilor incasate de la DAMEN SHIPYARDS MANGALIA la 31.12.2019		

