RAPORT ANUAL

Pentru exercițiul financiar 2019

Data raportului : 02.06.2020
Denumirea societății comerciale: S.C. FIRM-RECOM S.A.
Sediul social : București, sector 5, strada Sergent Nuțu Ion, nr. 2
Număr de telefon/fax : 0214102641; 0214104973
Cod unic de înregistrare la Registrul Comerțului: 404262
Număr de ordine în Registrul Comerțului : J40/3566/1991
Capital social subscris și vărsat : 225.389,20 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Conform Deciziei B.V.B. nr. 748/20.04.2015, actiunile emise de societate se tranzactioneaza pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti S.A., in cadrul Sectiunii Instrumente Financiare Listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Acțiunile emise de societatea comercială FIRM-RECOM S.A. sunt nominative, dematerializate și au valoarea nominală de 0,10 lei.

1. Analiza activității societății comerciale FIRM-RECOM S.A.

A) Descrierea activității de bază a societății comerciale:

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata de societate in anul 2018 (cu o pondere de 76,18% in cifra de afaceri), clasificată conform cod CAEN 6820 " Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate ", s-a concretizat in obtinerea de venituri prin inchirierea unor spatii comerciale, la 31 decembrie 2019 fiind in derulare 18 contracte de inchiriere (din care: 15 contracte cu persoane juridice si 3 contracte cu persoane fizice).

Alte activități desfasurate in anul 2019, cu pondere însemnată în cifra de afaceri:

- Prestari de servicii (pondere in cifra de afaceri de 23,82%).

B) *Data înființării societății comerciale* : 29.05.1991

C) *Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar*:
Nu este cazul.

D) *Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinăilor de active*;
Analizand activele imobilizate la valoarea ramasa neta, fata de anul precedent, se constata o reducere a valorii contabile a acestora cu 5,124,709 lei, dupa cum urmeaza:

Imobilizari necorporale:

La data de 31.12.2019, cu ocazia inventarierii patrimoniului, s-a aprobat scoaterea din evidente a unui

"SOFT/APLICATIE - OFFICE MAC 2011 Home&Student Family Pack 3 - users/3Macs" (valoare de inventar 475.81 lei – valoare neta 0.00 lei), achizitionat in anul 2011 (conform fact.114034154/15.12.2011 - fz. iStyle Bucharest SRL), complet amortizat in anul 2014, care nu se mai foloseste.

Imobilizari corporale-Terenuri, Cladiri/ Constructii:

La data de 18.12.2019, conform Contract de vanzare/18.12.2019, s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta (aflate in patrimoniul societatii) - factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul au fost reevaluate in anul 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in anul 2017 (conform H.G. nr. 1/2016, sectiunea a 4-a, pct. 39 (1), rezultatele evaluarii nu s-au inregistrat in evidentele contabile, acest raport fiind utilizat doar in relatia cu DITL Sector 5, in vederea stabilirii impozitului pe cladiri pentru anul 2018). Valoare reducere 5,182,435 lei (valoare neta 5,139,102 lei).

Alte instalatii, mobilier:

Conform fact.IST 113104920/ 19.12.2019 iStyle Retail SRL, s-au achizitionat urmatoarele: Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Silver, Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Space Grey, Apple IPhone XS 64GB Silver, Apple 12.9-inch Ipad Pro Cellular 512gb Space Grey (valoare de inventar 21,676.66 lei).

E) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1. Elemente de evaluare generală:

a) *profit*: În anul 2019, conform Situațiilor financiare întocmite la data de 31 decembrie 2019, societatea a înregistrat un profit de 4,680,660.93 lei.

b) *cifra de afacere*: Cifra de afaceri neta realizată în anul 2019 este de 528,512 lei - în scadere față de anul 2018 (cu 7.73%).

c) *export* : Nu este cazul.

d) *costuri* : În volumul total al cheltuielilor de exploatare, ponderea cheltuielilor se prezinta astfel: cheltuielile cu personalul, inclusiv indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie 6.89%, cheltuielile privind prestațiile externe 3.25%, cheltuielile cu materiile prime, materialele consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar si materiale nestocate 1.04% , cheltuielile cu energia și apa 1.04%, cheltuielile privind ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale 0.12%, cheltuielile cu alte impozite, taxe 0.47%, ajustari de valoare privind activele circulante 1.07%, alte cheltuieli 86.12%.

e) *procent din piață deținut* : In legatura cu procentul de piata detinut, societatea nu dispune de informatii.

f) *lichiditate* (*disponibil în cont*) : Societatea nu are contractate credite bancare sau contracte de leasing. La 31.12.2019, numerarul in casierie era in suma de 9,296 lei, iar in conturi curente la banci (in lei si valuta) suma disponibila era de 2,825,698 lei.

- Indicatorul lichiditatii curente la 31.12.2019= Active circulante / Datorii pe termen scurt =5.82
- Indicatorul lichiditatii imediate la 31.12.2019 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt =5.82

1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale.

a) Datorita capacitatii de producție si distribuție relativ modeste de care dispune firma (consecinta si a nivelului tehnic scazut), de la jumatatea anului 2009 s-a renuntat la activitatea de productie, acest lucru reflectandu-se in evolutia volumului si ponderii

veniturilor din activitatea de productie (fabricarea altor articole din material plastic) in cifra de afaceri (conform tabel de mai jos).

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile şi în totalul cifrei de afaceri ale societăţii comerciale pentru ultimii trei ani :

Anul	2017	%	2018	%	2019	%
Denumire activitate	Lei		Lei		Lei	
Fabricarea altor articole din material plastic- cod CAEN 2229	0	0	0	0	0	0
Lucrări executate şi servicii prestate	151,535	21.03	132,295	23.10	125,888	23.82
Închiriere bunuri imob.proprii	506,386	78.97	440,494	76.90	402,624	76.18
Total	657,921	100	572,789	100	528,512	100

1.3. *Evaluarea activităţii de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import).*

Precizarea de informaţii cu privire la siguranţa surselor de aprovizionare şi la preţurile materiilor prime şi la dimensiunile stocurilor de materii prime şi materiale.

În vederea asigurării bazei de materii prime şi materiale, societatea a utilizat surse indigene. Mentionam ca, datorita costurilor ridicate ale materiilor prime si materialelor s-a actionat in permanenta in vederea reducerii stocurilor, cu o limită rezonabilă de siguranţă. Nu exista elemente care sa fie prezentate la nivel tehnic.

1.4. Evaluarea activităţii de vânzare.

Descrierea evoluţiei vânzărilor secvenţial pe piaţa internă şi/sau externă şi a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu şi lung.

Pe segmentul de activitate de servicii (inchiriere de bunuri imobiliare proprii), societatea a dus o politică de atragere de noi clienţi, dar şi de menţinere a clienţilor existenţi, în care scop s-a utilizat acordarea de diverse facilităţi. Serviciile oferite de către societatea noastră în cursul anului 2019, s-au adresat în exclusivitate pieţii interne.

1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale.

a) precizarea numărului şi a nivelului de pregătire a angajaţilor societăţii comerciale, precum şi a gradului de sindicalizare a forţei de muncă.

In anul 2019, s-a inregistrat un numar mediu de 3 salariati. Numarul efectiv de salariati la data de 31.12.2019 a fost 6 (din care: 2 salariati cu norma intreaga, 4 salariati cu norma de timp partial). La nivelul salariaţilor nu este constituit sindicat. Nivelul de pregatire al salariatilor este unul corespunzator functiilor pe care sunt incadrati.

Salariaţi	2017	2018	2019
Personal TESA	7	6	6
Muncitori	0	0	0
Total	7	6	6

b) Descrierea raporturilor dintre manager şi angajaţi, precum şi a altor elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

În urma discuţiilor şi negocierilor dintre salariaţi şi reprezentanţii conducerii, s-a hotărât să nu se adopte un contract colectiv de muncă la nivel de societate, fiind valabile negocierile directe, stabilite prin contractul individual de muncă, fişa postului şi regulamentul de ordine interioară. Precizăm că nu s-au înregistrat conflicte între salariaţi şi conducerea societaţii.

1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activităţii de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. Descrierea sintetică a activităţilor de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum şi a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislaţiei privind protecţia mediului înconjurător.

Desfăşurarea activităţii de bază a firmei noastre nu ridică probleme cu privire la poluarea mediului înconjurător, neexistând litigii în acest sens în prezent şi nu se preconizează a fi nici în viitor.

1.7. Evaluarea activităţii de cercetare şi dezvoltare. Precizarea cheltuielilor în exerciţiul financiar precum şi a celor ce se anticipează în exerciţiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

În cursul anului 2019 nu s-au alocat fonduri în Bugetul de venituri şi cheltuieli pentru cercetare şi dezvoltare.

1.8. Evaluarea activităţii societăţii comerciale privind management riscului. Descrierea expunerii societăţii comerciale faţă de riscul de preţ, de credit, de lichiditate şi de cash flow. Descrierea politicilor şi a obiectivelor societăţii comerciale privind managementul riscului.

Având în vedere că preţurile materialelor şi serviciilor practicate de furnizorii interni se stabilesc, în marea majoritate a cazurilor, în moneda euro, politica promovată la nivelul societăţii noastre în scopul dimensionării preţurilor şi serviciilor, utilizează tot moneda euro. În felul acesta riscul de preţ nu există sau este contracarat în procent foarte mare. Exista o preocupare continua pentru evitarea expunerii activitatii la aparitia unor riscuri, care sa-i influenteze semnificativ continuitatea. Politica desfăşurată, în vederea promovării produselor şi serviciilor proprii, nu implică, în momentul de faţă, probabilitatea ivirii riscului de lichiditate, derularea concomitentă a mai multor contracte având o influenţă pozitivă în acest sens şi împiedicând apariţia de blocaje financiare.

1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societăţii comerciale.

a) Prezentarea şi analizarea tendinţelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societăţii comerciale comparativ cu aceeaşi perioadă a anului anterior.

In prezent, un factor de incertitudine, cu impact direct asupra activităţii societăţii, ar putea constitui modificarea semnificativă a preţurilor (tarifelor) la furnizorii de materiale si servicii. De asemenea, lichiditatea societatii ar putea fi afectata de blocajul financiar al unor clienti, precum si de lipsa clientilor pentru spatiile de inchiriat disponibile. Nu se intrevad alte elemente sau evenimente ce ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent.

b) Prezentarea şi analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situaţiei financiare comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut.

Capitalul societăţii:

La data de 31.12.2019, capitalul social subscris şi integral vărsat al S.C. Firm-Recom S.A. este de 225.389,20 lei, divizat în 2.253.892 acţiuni, a căror valoare nominală este de 0,10 lei/acţiune.

- Evidenta actiunilor si a detinerilor de catre actionari se realizeaza de catre Depozitarul Central S.A., societate autorizata de Autoritatea de Supraveghere Financiara. Structura acţionariatului la data de 06 februarie 2019, conform registrului de evidenta a actionarilor de la Depozitarul Central S.A., era urmatoarea:

Acţionar	Număr detineri	Procent (%)
S.C. TORNADO S.R.L.	1,332,012	59.0983
ANDRICI ADRIAN	522,500	23.1821
Pers. Juridice	254,408	11.2875
Pers. Fizice	144,972	6.4321
Total	2,253,892	100.0000

Structura a acţionariatului la data de 30 aprilie 2020, conform registrului de evidenta a actionarilor de la Depozitarul Central S.A:

Acţionar	Număr detineri	Procent (%)
S.C. TORNADO S.R.L.	1,332,012	59.0983
ANDRICI ADRIAN	522,500	23.1821
Pers. Juridice	252,308	11.1943
Pers. Fizice	147,072	6.5252
Total	2,253,892	100.0000

c) Prezentarea şi analizarea evenimentelor, tranzacţiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Nu este cazul.

2. Activele corporale ale societăţii comerciale.

2.1. Precizarea amplasării şi a caracteristicilor principalelor capacităţi de producţie în proprietatea societăţii comerciale.

La data de 18.12.2019, conform Contract de vanzare/18.12.2019, s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta (aflate in patrimoniul societatii) - factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul au fost reevaluate in anul 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in anul 2017 (conform H.G. nr. 1/2016, sectiunea a 4-a, pct. 39 (1), rezultatele evaluarii nu s-au inregistrat in evidentele contabile, acest raport fiind utilizat doar in relatia cu DITL Sector 5, in vederea stabilirii impozitului pe cladiri pentru anul 2018). Valoare reducere 5,182,435 lei (valoare neta 5,139,102 lei).

2.2. Marea majoritate a capacităţilor din dotare sunt foarte vechi, ele fiind uzate atât fizic cât şi moral (amortizarea calculată pentru acestea fiind în proporţie de 90%). Politica actuală la nivelul conducerii societăţii este aceea de modernizare urgentă a mijloacelor existente prin îmbunătăţirea parametrilor actuali de lucru, sau, acolo unde este absolut necesar înlocuirea acestora.

2.3. Precizarea potenţialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societăţii comerciale.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societăţii.

3. Piaţa valorilor emise de societatea comercială.

3.1. Bursa de Valori Bucuresti S.A. a emis Decizia nr. 748/20.04.2015 pentru aprobarea tranzactionarii actiunilor emise de societate pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti S.A., in cadrul Sectiunii Instrumente Financiare Listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

3.2. Descrierea politicii societăţii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii trei ani şi, dacă este cazul a motivelor pentru eventuala micşorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Referitor la politica dividendelor, este de precizat faptul ca aceasta a fost decisă de hotărârea acţionariatului şi s-a concretizat după cum urmează:

- pentru anul 2003 nu s-au distribuit (profit nerepartizat: 8,291.79 lei;
- pentru anul 2011 nu s-au repartizat (profit nerepartizat: 96,262.44 lei);
- pentru anul 2012 nu s-au distribuit. In Adunarea Generala a Actionarilor din 30.04.2013 s-a aprobat modalitatea de repartizarea a profitului net obtinut in anul 2012, in rezerve legale (920.63 lei) si nerepartizat (9,000.31 lei);
- pentru anul 2013 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere);
- pentru anul 2014 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere);
- pentru anul 2015 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere);
- pentru anul 2016 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere);
- pentru anul 2017 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere);
- pentru anul 2018 nu este cazul (societatea a inregistrat pierdere) ;

3.3. Descrierea oricăror activităţi ale societăţii comerciale de achiziţionare a propriilor acţiuni.

Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului şi a valorii nominale a acţiunilor emise de societatea mamă deţinute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. *În cazul în care societatea comercială a emis obligaţiuni şi/sau alte titluri de creanţă, prezentarea modului în care societatea comercială îşi achită obligaţiile faţă de deţinătorii de astfel de valori mobiliare.*

Nu este cazul.

4. Conducerea societăţii comerciale.

4.1. Prezentarea listei administratorilor societăţii comerciale şi a următoarelor informaţii pentru fiecare administrator: CV (nume şi prenume, vârsta, calificare, experienţa profesională, funcţia şi vechimea în funcţie).

Societatea este condusă de Consiliul de Administraţie. In anul 2019 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

- Dobre-Sima Radu-Nicolae (Presedinte)

- Dobre-Sima Razvan-Dumitru (Membru)
- Dumitras Elena (Membru)

In anul 2019 cheltuielile cu indemnizatiile Consiliului de Administratie au insumat 213,324 lei, cheltuiala cu contributia asiguratorie de munca aferenta indemnizatiilor a fost de 4,800 lei (respectiv un total de 218,124 lei).
Pentru nici unul dintre cei trei membrii ai Consiliului de Administrație, informațiile suplimentare nu sunt relevante.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații: termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă și orice acord, înțelegere, legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive.
Conform organigramei de organizare și funcționare a societății, pana la data de 19.04.2017, conducerea executivă a fost asigurată dl. Dobre-Sima Gunter-Nicolae (director general). La data de 19.04.2017 a incetat contractul de munca al dl. Dobre-Sima Gunter-Nicolae, societatea functionand in anul 2018 si 2019 fara conducere executiva.

Auditul financiar pentru anul 2019 a fost efectuat de S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L., conform contract de prestari servicii nr. 2931/20/02.04.2020.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoanede a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.
Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă a S.C. FIRM-RECOM S.A.
Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu utimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elementele de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active: numerar și alte disponibilități lichide: profituri investite: total active curente: total pasive curente;
b) contul de profit și piederi: vânzări nete; vânzări brute: elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an: dividendele declarate și plătite;
c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

La intocmirea Situatiilor financiare pentru anul 2019 au fost respectate prevederile Legii contabilitații nr. 82/1991, republicată, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 13781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si

depunerea situatiilor financiare anuale si care se aplica persoanelor juridice carora le sunt incidente Reglementarile contabile aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.
In scopul stabilirii sistemului de raportare contabila la 31.12.2019, respectiv incadrarea Firm-Recom S.A. in categoria „microentitate", s-au avut in vedere urmatorii indicatori:

1) Total active: 11,992,466 lei (>1,500,000 lei);
2) Cifra de afaceri neta: 528,512 lei (<3,000,000 lei);
3) Numar mediu de salariati in anul 2019: 3 (<10).

Situațiile financiare la 31.12.2019 au fost auditate de S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L., conform contract de prestari servicii nr. 2931/20/02.04.2020.

Prezentăm mai jos situația principalelor elemente de bilanț pentru anii 2017, 2018, 2019, precum și dinamica lor pentru anii 2019/2018:

lei

Elemente de bilanț	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018 %
Active imobilizate (A)	5,256,296	5,247,210	122,501	-76.70
Active circulate (B)	245,690	240,015	11,869,112	+4,845.15
Cheltuieli în avans (C)	332	971	852	-12.26
TOTAL ACTIV	5,502,318	5,488,196	11,992,465	+118.51
Venituri în avans	8,819	8,842	9,271	+4.85
Datorii pe termen scurt (D)	179,216	217,274	2,037,914	+839.95
Provizioane	0	0	2,539	0
Capitaluri proprii	5,314,283	5,262,080	9,942,741	+88.95
TOTAL PASIV	5,502,318	5,488,196	11,992,465	+118.51

Din analiza principalelor elemente de bilant in anul 2019, comparativ cu anul 2018, rezulta cresterea activelor totale minus datorii cu 4,683,200 lei, crestere realizata pe seama:

A Active imobilizate	-5,124,709 lei
B Active circulante	+11,629,097 lei
C Cheltuieli in avans	-119 lei
D Datorii pe termen scurt	+1,821,069 lei
Datorii pe termen lung	0 lei
TOTAL (A+B+C-D)	+4,683,200 lei

Analizand activele imobilizate la valoarea ramasa neta, fata de anul precedent, se constata o reducere a valorii contabile a acestora cu 5,124,709 lei, dupa cum urmeaza:

- In data de 18.12.2019, conform Contract de vanzare/18.12.2019, s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta (aflate in patrimoniul societatii) - factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul au fost reevaluate in anul 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in anul 2017 (conform H.G. nr. 1/2016, sectiunea a 4-a, pct. 39 (1), rezultatele evaluarii nu s-au inregistrat in evidentele contabile, acest raport fiind utilizat doar in relatia cu DITL Sector 5, in vederea stabilirii impozitului pe cladiri pentru anul 2018). Valoare reducere 5,182,435 lei (*valoare neta **5,139,102 lei**);*

- Conform fact.IST 113104920/ 19.12.2019 iStyle Retail SRL, s-au achizitionat urmatoarele: Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Silver, Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Space Grey, Apple IPhone XS 64GB Silver, Apple 12.9-inch Ipad Pro Cellular 512gb Space Grey (valoare de inventar ***21,676 lei***);

- Amortizare inregistrata in cursul anului 2019: ***7,283 lei.***

Comparativ cu anul 2018, cresterea activelor circulante cu 11,629,097 lei, s-a realizat datorita:
-casa si conturile la banci au inregistrat o crestere cu 2,808,212 lei;
-investitii pe termen scurt crestere cu 716,595 lei;
-stocurile au scazut cu 33,764 lei (s-au constituit provizioane pentru deprecierea produselor finite aflate in stoc si nevandute pentru o perioada mai mare de 10 ani);
-la creante, in anul 2019, s-a inregistrat o crestere fata de anul 2018 cu 8,138,054 lei, pe seama cresterii creantelor comerciale cu 8,140,875 lei, a creantelor in legatura cu bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale cu 9,569 lei, precum si a creantelor in legatura cu personalul cu 600 lei, concomitant cu reducerea altor creante cu 12,990 lei (avansuri de trezorerie acordate si nedecontate pana la 31 decembrie);

Volumul datoriilor curente a inregistrat o crestere cu 1,820,640 lei fata de inceputul anului, pe seama reducerii datoriilor in legatura cu personalul cu 31,749 lei, a altor imprumuturi (garantii chiriasi) cu 498 lei, concomitent cu cresterea datoriilor comerciale cu 17,305 lei, a datoriilor la bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale cu 1,835,495 lei, precum si a altor datorii cu 87 lei.

Conform situatiilor financiare anuale, la data de 31.12.2019 se inregistreaza plati restante de 4.801 lei la furnizori (peste 1 an).
La data de 31.12.2019, societatea inregistreaza urmatoarele datorii:

- datorii curente fata de bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat, bugetele locale:
  - impozit salarii decembrie 2019: 2,894 lei (plata OP13/22.01.2020);
  - contributii salarii decembrie 2019: 16,796 lei (plata OP13/22.01.2020);
  - contributie asiguratorie de munca decembrie 2019: 1,050 lei (OP14/22.01.2020);
  - TVA de plata decembrie :0 lei (la 31.12.2019, societatea a inregistrat TVA de recuperat in suma de 17,175 lei);
  - impozit profit: 1,847,618 lei; impozite si taxe locale: 0 lei.

La capitolul de pasiv al bilantului, comparativ cu anul 2018, societatea a inregistrat la 31.12.2019 o crestere a capitalurilor proprii cu 4,680,661 lei, pe seama rezultatului exercitiului financiar (4,680,661 lei profit an 2019).

Prezentăm mai jos o situaţie a veniturilor şi cheltuielilor pe anii 2017, 2018, 2019, precum şi dinamica pentru anii 2019/2018 pentru principalele elemente ale contului de profit şi pierdere:

lei

Denumirea indicatorului	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018 %
Cifra de afaceri	657,921	572,789	528,512	-7.73
Alte venituri	13,483	40,486	11,986,856	+29,507.41
TOTAL VENITURI	671,404	613,275	12,515,368	+1,940.74
Cheltuieli de exploatare	715,190	663,361	5,980,100	+801.49
Cheltuieli financiare	531	423	6,989	+1,552.25
TOTAL CHELTUIELI	715,721	663,784	5,987,089	+801.96
REZULTATUL BRUT	- 44,317	-50,509	6,528,279	
Impozit profit	0	1,694	1,847,618	
REZULTAT NET	-44,317	-52,203	4,680,661	

Din analiza situatiei mai sus prezentate, se constata ca la 31.12.2019, comparativ cu anul 2018, societatea a inregistrat o crestere a veniturilor totale obtinute cu 11,902,093 lei, pe seama cresterii veniturilor din exploatare cu 11,895,375 lei, precum si a veniturilor financiare cu 6,718 lei. In anul 2019, societatea a inregistrat cresterea cheltuielilor totale cu 7,169,229 lei, dupa cum urmeaza: crestere cheltuieli de exploatare 5,316,739 lei, crestere cheltuieli financiare 6,566 lei, crestere cheltuieli cu impozitul pe profit/venituri microintreprinderi cu 1,845,924 lei. Societatea nu a realizat venituri sau cheltuieli din activitati extraordinare.

Conform situatiilor financiare la data de 31.12.2019, indicatorii economico-financiari care caracterizează activitatea societatii sunt:

INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

1. Viteza de rotaţie a activelor imobilizate
   Cifra de afaceri/Active imobilizate 528,512/122,501 = 4.31

2. Viteza de rotaţie a activelor totale
   Cifra de afaceri/Active totale 528,512/11,992,465 = 0.04

INDICATORI DE LICHIDITATE:

1. Indicatorul lichidităţii curente
   Active curente/Datorii curente 11,869,112/2,037,914 = 5.824
2. Indicatorul lichidităţii imediate
   Active curente-Stocuri/Datorii curente (11,869,112-535)/2,037,914 = 5.824

PERIOADA DE RAMBURSARE A DATORIILOR:

Obligatii/Cifra de afaceri x 365 2,037,8914/528,512 x 365 = 1,407 zile

PERIOADA DE RECUPERARE A CREANTELOR:
Creante/Cifra de afaceri x 365 8,316,988/528,512 x 365 = 5,744 zile

SALARIUL MEDIU LUNAR:
Salarii /12/Nr.mediu de salariati 183,206/12/3 = 5,089 lei

SOLVABILITATEA PATRIMONIALA:
Capital propriu/Total pasiv x 100 9,942,741/11,992,465 x 100 = 82.91%

Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de Administrație, de către manager/conducător executiv și de către contabilul șef al societății comerciale. În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială, privită ca un întreg.

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- *actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea;*
- *contracte importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care face raportarea;*
- *actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor;*

În cursul anului 2019 actele constitutive ale societății comerciale nu au suferit modificări. Tranzacțiile comerciale încheiate se încadrează în limitele impuse prin politica comercială promovată la nivelul conducerii societății cu privire la vânzarea de produse finite și închirierea de active.

S.C. FIRM-RECOM S.A. nu deține filiale și nu controlează alte societăți.
La prezentul Raport pentru anul 2019, întocmit cu respectarea prevederilor Regulamentului C.N.V.M., anexăm :

- Declarație în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991;
- Bilanț contabil și note explicative la situațiile financiare anuale de 31.12.2019;
- Raport de gestiune al activității economico-financiare pe anul 2019;
- Raportul auditorului financiar privind activitatea economico-financiară pentru anul 2019;
- Declaratie privind Guvernanta Corporativa.

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
Dobre-Sima Radu-Nicolae

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		NU	Consiliul nu s-a intrunit inca pentru a adopta un proiect de regulament care sa fie supus aprobarii AGEA.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		NU	Nu exista un regulament al CA.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		NU	Nu exista un regulament al CA.
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		NU	Nu exista un regulament al CA.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in		NU	Nu exista un regulament al CA.

care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		NU	Nu exista filiale.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		NU	Fata de dimeniunea societatii nu se justifica un audit intern ca si cheltuiala. Exista auditor extern.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.2. CV-urile membrilor		NU	Societatea nu are pagina de internet.

organelor statutare			
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		NU	Societatea nu are pagina de internet.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatii.		NU	Pana in prezent societatea nu a acordat dividende.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile		NU	Fata de activitatea societatii nu sunt necesare prognoze.

cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		NU	Limba oficiala a Romaniei e limba romana, nu alta.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		NU	Nu e necesar fata de dimensiunea societatii.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

S.C. FIRM-RECOM S.A.,

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a.-BUCUREȘTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CUI 404262; Reg. Com. J40/3566/1991
Bucuresti, sector 5, str. Serg. Nutu Ion, nr. 2

RAPORT DE GESTIUNE
AL ACTIVITĂŢII ECONOMICO-FINANCIARE
PE ANUL 2019

DATE DE IDENTIFICARE – S.C. FIRM-RECOM S.A., sediul – Bucureşti, strada Sergent Nuţu Ion, nr. 2, sector 5, număr de înregistrare la Registrul Comerţului J40/3566/1991, cod de identificare fiscală RO 404262, cont bancar RO05RZBR0000060000797934, deschis la Raiffeisen Bank - Agenţia Sebastian.

Componenţa Consiliului de Administraţie:
- Dobre-Sima Radu-Nicolae – preşedinte
- Dobre-Sima Răzvan-Dumitru – membru
- Dumitras Elena – membru

Auditor financiar:
SC "AUDITOR FINANCIAR SARRA" SRL, conform contract de prestari servicii nr. 2931/20/02.04.2020.

STRUCTURA ACŢIONARIATULUI la data de 06 februarie 2019, conform registrului de evidenta a actionarilor de la Depozitarul Central S.A.:

Denumire actionar	Nr. Actiuni	Valoare capital social final	Pondere in capital social
		Lei	%
TORNADO SRL	1,332,012	133,201.2	59.0983
ANDRICI ADRIAN	522,500	52,250.0	23.1821
PERSOANE FIZICE	144,972	14,497.2	6.4321
PERSOANE JURIDICE	254,408	25440.8	11.2875
Total	**2,253,892**	**225,389.2**	**100**

Structura actionariatului la data de 30 aprilie 2020, conform registrului de evidenta a actionarilor de la Depozitarul Central S.A:

Denumire actionar	Nr. Actiuni	Valoare capital social final	Pondere in capital social
		Lei	%
TORNADO SRL	1,332,012	133,201.2	59.0983
ANDRICI ADRIAN	522,500	52,250.0	23.1821
PERSOANE FIZICE	147,072	14,707.2	6.5252
PERSOANE JURIDICE	252,308	25,230.8	11.1943
Total	**2,253,892**	**225,389.2**	**100**

La data de 31.12.2019, capitalul social subscris vărsat al societăţii este constituit dintr-un număr de 2.253.892 acţiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acţiune, respectiv o valoare totală de 225.389,20 lei.

EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂŢII DE BAZĂ A EMITENTULUI ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR.

În cursul anului 2019, societatea nu a inregistrat probleme de mediu .

EVALUAREA ACTIVITĂŢII DE CERCETARE ŞI DEZVOLTARE.

În anul 2019 nu s-au alocat fonduri în Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru cercetare, dezvoltare.

La intocmirea Situaţiilor financiare pentru anul 2019 au fost respectate prevederile Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 13781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale si care se aplica persoanelor juridice carora le sunt incidente Reglementarile contabile aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.

In scopul stabilirii sistemului de raportare contabila la 31.12.2019, respectiv incadrarea Firm-Recom S.A. in categoria "microentitate", s-au avut in vedere urmatorii indicatori (calculati pe baza balantei de verificare la 31.12.2019):

A) Total active : 11,992,466 lei (>1,500,000 lei);
B) Cifra de afaceri neta: 528,512 lei (<3,000,000 lei);
C) Numar mediu de salariati din anul 2018: 3 (<10).

Valoarea ACTIVELOR IMOBILIZATE este de 122,501 lei şi anume:

- Imobilizări corporale – 122,501 lei
- Imobilizări necorporale – 0 lei

Metoda de amortizare folosită este amortizarea liniară conform Legii nr. 15/1994, privind amortizarea capitalului imobilizat si in anul 2019 a avut o valoare de 7,283 lei.

Analizand activele imobilizate la valoarea ramasa neta, fata de anul precedent, se constata o reducere a valorii contabile a acestora cu 5,124,709 lei, dupa cum urmeaza:

Imobilizari necorporale:

La data de 31.12.2019, cu ocazia inventarierii patrimoniului, s-a aprobat scoaterea din evidente a unui "SOFT/APLICATIE - OFFICE MAC 2011 Home&Student Family Pack 3 - users/3Macs" (valoare de inventar 475.81 lei – valoare neta 0.00 lei), achizitionat in anul 2011 (conform fact.114034154/15.12.2011 - fz. iStyle Bucharest SRL), complet amortizat in anul 2014, care nu se mai foloseste.

Imobilizari corporale-Terenuri, Cladiri/ Constructii

In data de 18.12.2019, conform Contract de vanzare/18.12.2019, s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta (aflate in patrimoniul societatii) - factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul au fost reevaluate in anul 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in anul 2017 (conform H.G. nr. 1/2016, sectiunea a 4-a, pct. 39 (1), rezultatele evaluarii nu s-au inregistrat in evidentele contabile, acest raport fiind utilizat doar in relatia cu DITL Sector 5, in vederea stabilirii impozitului pe cladiri pentru anul 2018). Valoare reducere 5,182,435 lei (valoare neta 5,139,102 lei)..

Alte instalatii, mobilier

Conform fact.IST 113104920/ 19.12.2019 iStyle Retail SRL, s-au achizitionat urmatoarele: Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Silver, Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Space Grey, Apple IPhone XS 64GB Silver, Apple 12.9-inch Ipad Pro Cellular 512gb Space Grey (valoare de inventar 21,676.66 lei).

Valoarea ACTIVELOR CIRCULANTE la data de 31.12.2019 este de **11,869,112 lei**, după cum urmează:

- Stocuri – 535 lei (s-au constituit provizioane pentru deprecierea produselor finite aflate in stoc);
- Creanţe – 8,316,988 lei;
- Casa şi conturi la bănci – 2,834,994 lei;
- Investitii pe termen scurt – 716,595 lei.

Comparand valoarea activelor circulante din anul 2019 cu valoarea acestora din anul 2018, se constata o crestere a acestora cu 11,629,097 lei. Evolutia acestora, in structura, se prezinta astfel:

- Stocurile au scazut cu 33,764 lei comparativ cu anul 2018 (34.299 lei) ;
- La creante, in anul 2019, s-a inregistrat o crestere fata de anul 2018 cu 8,138,054 lei, pe seama cresterii creantelor comerciale cu 8,140,756 lei, a creantelor in legatura cu bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale cu 9,569 lei, precum si a creantelor in legatura cu personalul cu 600 lei, concomitent cu reducerea altor creante cu 12,871 lei (avansuri de trezorerie acordate si nedecontate pana la 31 decembrie);
- Valoarea investitiilor pe termen scurt este de 716,595 lei (crestere fata de 2018 cu 716,595 lei);
- Casa si conturile la banci au inregistrat o crestere fata de anul 2018 cu 2,808,212 lei;

Valoarea CHELTUIELILOR IN AVANS este de 852 lei (reducere de 119 lei fata de anul 2018).

TOTAL ACTIVE – 11,992,465 LEI

Datorii curente 2,037,917 lei;
Datorii de plătit într-o perioadă mai mare de 1 an - 0 lei;
Venituri în avans 9,271 lei;
Volumul datoriilor curente a inregistrat o crestere cu 1,820,640 lei fata de inceputul anului, pe seama cresterii datoriilor comerciale cu 17,305 lei, a datoriilor la bugetul statului si bugetul asigurarile sociale cu 1,835,495 lei, precum si a altor datorii cu 87 lei, concomitent cu reducerea altor imprumuturi (garantii chiriasi) cu 498 lei si a datoriilor in legatura cu personalul cu 31,749 lei.

TOTAL ACTIVE MINUS DATORII 9,945,280 LEI

CAPITAL ŞI REZERVE
Capitalul social – La data de 31.12.2019, capitalul social al societăţii este constituit dintr-un număr de 2,253,892 acţiuni cu o valoare nominală de 0.10 lei/acţiune, ceea ce corespunde cu o valoare de 225,389.20 lei vărsat în totalitate.
Rezerve din reevaluare 33.53 lei
Rezerve legale 45,077.84 lei
Alte rezerve 93,556.18 lei
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat/pierdere neacoperita (82,357.31) lei
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din reevaluare 5,002,362.17 lei
Rezultatul exerciţiului financiar - profit 4,680,660.93 lei
Repartizarea profitului 21,981.51 lei

TOTAL CAPITALURI PROPRII 9,942,741 LEI
Fata de anul 2018, capitalurile proprii inregistreaza o crestere cu 4,680,661 lei, pe seama rezultatului exercitiului financiar (profit 4,680,661 lei).

COSTURI PERSONAL
Număr mediu de salariaţi 3 (reducere cu 1 fata de anul 2018);
Cheltuieli cu personalul 411,714 lei;
- Salarii 183,206 lei;
- Indemnizatii pentru membrii Consiliul de Administratie 213,324 lei;
- Cheltuieli cu asigurările sociale si protectisa sociala 15,184 lei

CONT DE PROFIT ŞI PIERDERE
Cifra de afaceri 528,512 lei, repartizată pe producţie vândută (venituri din inchirieri spatii).
Variatia stocurilor -0 lei
Alte venituri din exploatare 11,979,926 lei
Total venituri din exploatare 12,508,438 lei
Cheltuieli de exploatare 5,980,100 lei, repartizate astfel: cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile şi de natura obiectelor de inventar 62,438 lei, cheltuieli cu energia şi apa 62,220 lei, cheltuieli cu personalul 411,714 lei, cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale 7,283 lei, ajustari de valoare privind activele circulante 63,989

lei, cheltuieli privind prestațiile externe 194,215 lei, cheltuieli cu impozite și taxe 28,067 lei, alte cheltuieli 5,147,635 lei, ajustari privind provizioanele 2,539 lei.

Rezultat din exploatare – profit 6,528,338 lei

Venituri financiare 6,930 lei
Cheltuieli financiare 6,989 lei
Rezultat financiar – pierdere (59) lei

Venituri totale 12,515,368 lei
Cheltuieli totale 5,987,089 lei

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA - profit 6,528,279 lei
Impozitul pe profit 1,847,618 lei
PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR – profit 4,680,661 lei.

Conform situațiilor financiare anuale, la data de 31.12.2019 se inregistreaza plati restante de 4,801 lei la furnizori (peste 1 an). La data de 31.12.2019, societatea inregistreaza urmatoarele datorii:

- datorii curente fata de bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat, bugetele locale:
  - impozit salarii decembrie 2019: 2,894 lei (plata OP13/22.01.2020);
  - contributii salarii decembrie 2019: 16,796 lei (plata OP13/22.01.2020);
  - contributie asiguratorie de munca decembrie 2019: 1,050 lei (OP14/22.01.2020);
  - TVA de plata decembrie :0 lei (la 31.12.2019, societatea a inregistrat TVA de recuperat in suma de 17,175 lei);
  - impozit profit: 1,847,618 lei; impozite si taxe locale: 0 lei.

Societatea nu are contractate credite bancare sau contracte de leasing.

In cursul anului 2019 s-au obținut venituri doar din închirierea unor spații comerciale către persoane juridice si fizice, iar in luna decembrie 2019 , conform Contract de vanzare/18.12.2019, s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta conform factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul fusesera reevaluate in 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in 2017 (raportul de reevaluare din 2017 a fost utilizat strict in relatia cu DITL Sector 5, in vederea stabilirii impozitelor si taxelor locale).

Verificarea situațiilor financiare se face de către SC AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL, conform contractului de prestari servicii nr. 2931/20/02.04.2020.

Conform bilanțului anexat, indicatorii economico-financiari care caracterizează societatea sunt:

INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

1. Viteza de rotaţie a activelor imobilizate
   Cifra de afaceri/Active imobilizate 528,512/122,501 = 4.314

2. Viteza de rotaţie a activelor totale
   Cifra de afaceri/Active totale 528,512/11,992,465 = 0.04

INDICATORI DE LICHIDITATE:

1. Indicatorul lichidităţii curente
   Active curente/Datorii curente 11,869,112/2,037,914 = 5.824
2. Indicatorul lichidităţii imediate
   Active curente-Stocuri/Datorii curente (11,869,112-535)/2,037,914 = 5.824

PERIOADA DE RAMBURSARE A DATORIILOR:

Obligatii/Cifra de afaceri x 365 2,037,8914/528,512 x 365 = 1,407 zile

Exprima o medie in zile a duratei de achitare a datoriilor curente si nu reflecta atii particulare existente in portofoliul de datorii al societatii (intarzieri la plata a oriilor comerciale, a obligatiilor fiscale).

PERIOADA DE RECUPERARE A CREANTELOR:

Creante/Cifra de afaceri x 365 8,316,988/528,512 x 365 = 5,744 zile

Exprima o medie in zile a duratei de incasare a creantelor si nu reflecta situatiile ticulare existente in portofoliul de creante al societatii (clienti incerti, debitori olvabili etc).

SALARIUL MEDIU LUNAR:

Total cheltuieli salarii /12/Nr.mediu de salariati 183,206/12/3 = 5,089 lei

SOLVABILITATEA PATRIMONIALA:

Capital propriu/Total pasiv x 100 9,942,741/11,992,465 x 100 = 82.91%
(indica ponderea surselor proprii in total pasiv).

PREŞEDINTELE CONSILIULUI
DE ADMINISTRAŢIE,
Dobre Sima Radu-Nicolae

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

S1005_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară : UU

◉ An ○ Semestru Anul **2019**

Suma de control 225.389

Entitatea FIRM-RECOM S.A.

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 5	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SERG. NUTU ION	2				0214102641

Număr din registrul comerțului J40/3566/1991 Cod unic de inregistrare 4 0 4 2 6 2

Forma de proprietate

34–Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2229 Fabricarea altor produse din material plastic

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

◉ **Situatii financiare anuale** ○ **Raportari anuale**

(entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ Entitati mijlocii, mari si entitati de interes public

◉ Entitati mici

◉ Microentitati

☐ Entitați de interes public ?

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

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.942.741
Capital subscris	225.389
Profit/ pierdere	4.680.661

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA ○ NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI 1 4 5 7 6 0 4 7

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.247.210	122.501
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	5.247.210	122.501
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	34.299	535
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	178.934	8.316.988
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	178.934	8.316.988
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		716.595
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	26.782	2.834.994
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	240.015	11.869.112
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	971	852
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	971	852
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	217.274	2.037.914
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	14.870	9.822.779
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.262.080	9.945.280
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		2.539
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	8.842	9.271
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22	8.842	9.271

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	8.842	9.271
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	225.389	225.389
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	225.389	225.389
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.002.396	33
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	116.653	138.634
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	43	41	0	4.920.005
SOLD D (ct. 117)	44	42	30.155	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	4.680.661
SOLD D (ct. 121)	46	44	52.203	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		21.981
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.262.080	9.942.741
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.262.080	9.942.741

Suma de control F10 : 125584160 / 301357582

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ŞI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	572.789	528.512
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	40.486	11.986.856
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	70.770	55.332
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	416.540	411.714
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	9.086	73.811
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	167.388	5.446.232
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	1.694	1.847.618
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd.01+02-03-04-05-06-07**)	08	0	4.680.661
- Pierdere (**rd.03+04+05+06+07-01-02**)	09	52.203	0

Suma de control F20 : 26361692 / 301357582

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.
**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.
***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decat cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	4.680.661
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04	4.801	2.114	2.687
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	4.801	2.114	2.687
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	4.801	2.114	2.687
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	4	3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6	6

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

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	50	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50+51+52+53)**	51	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	52	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	53	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	54	52		
- detineri de cel putin 10%	55	52a (303)		

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	57	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	201.819	8.372.800
- creanţe comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59	177.286	225.074
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60	310	910
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	64	61	14.771	24.340
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62	3.531	3.531
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	11.240	20.809
- subventii de incasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.70 la 72)**	72	69	48.308	35.318
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	1.090	972
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72	47.218	34.346
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenti	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.77 la 80)**	80	76		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	81	77		
- părţi sociale emise de rezidenti	82	78		
- actiuni emise de nerezidenti	83	79		
- obligatiuni emise de nerezidenti	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei şi în valută **(rd.83+84)**	86	82	11.979	9.296
- în lei (ct. 5311)	87	83	11.979	9.296
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.86+88)**	89	85	14.803	2.825.698
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	13.260	616.654
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88	1.543	2.209.044
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.91+92)**	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii **(rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)**	97	93	226.116	2.047.185
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), **(rd .95+96)**	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.98+99)**	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 102+103)**	105	101	4.989	
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	106	102	4.989	
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		4.491
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	66.136	83.441
- datorii comerciale în relatia cu nerezidenţii, avansuri primite de la clienţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	38.199	6.450
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.110 la 113)**	113	109	48.310	1.883.805

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	13.188	16.796
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	35.117	1.866.884
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112	5	
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		125
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.119 la 123)**	122	118	68.482	68.998
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119	199	199
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *2)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	68.283	68.799
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	225.389	225.389
- acţiuni cotate *3)*	132	127	225.389	225.389
- acţiuni necotate *4)*	133	128		
- părţi sociale	134	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor *5)*	*141*	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% *6)*	Suma (lei)	% *6)*
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) *6)*, **(rd. 138 +141+145 la 148)**	*142*	137	225.389	X	225.389	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 139+140)**	*143*	138				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*144*	139				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*145*	140				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	*146*	141				
- cu capital integral de stat	*147*	142				
- cu capital majoritar de stat	*148*	143				
- cu capital minoritar de stat	*149*	144				
- deţinut de regii autonome	*150*	145				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*151*	146	158.642	70,39	158.432	70,29
- deţinut de persoane fizice	*152*	147	66.747	29,61	66.957	29,71
- deţinut de alte entităţi	*153*	148				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	*154*	149		
- către instituţii publice centrale;	*155*	150		
- către instituţii publice locale;	*156*	151		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*157*	152		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*158*	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	*159*	154		
- către instituţii publice centrale;	*160*	155		
- către instituţii publice locale;	*161*	156		

- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituţii publice centrale;	164	159		
- către instituţii publice locale;	165	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		**Nr. rd.**		**Sume (lei)**
A		**B**		**2019**
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	171	164		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Venituri obţinute din activităţi agricole	173	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 168+169-170+172**)	174	167	572.789	528.512
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	572.789	528.512
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)~~		~~171~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	40.274	11.979.926
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	613.063	12.508.438
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	70.770	55.332
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	2.993	7.106
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	191	185	58.137	62.220
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 189+190**)	194	188	416.540	411.714
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	401.712	396.530
b) Cheltuieli privind asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	196	190	14.828	15.184
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 192-193**)	197	191	9.086	7.283
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	9.086	7.283
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 195-196**)	200	194		63.989
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		63.989
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 198 la 203**)	203	197	105.835	5.369.917
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	77.670	194.215
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	205	199	27.976	28.067
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	189	5.147.635
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)~~		~~204~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 206-207**)	210	205		2.539
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		2.539
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	663.361	5.980.100
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 182-208**)	214	209	0	6.528.338
- Pierdere (**rd. 208-182**)	215	210	50.298	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216	212	6.930
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218	212	6.930
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 220 - 221**)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224	423	6.989
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225	423	6.989
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 218 - 225**)	231	226	0	0
- Pierdere (**rd. 225 - 218**)	232	227	211	59
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	613.275	12.515.368
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	663.784	5.987.089
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 228-229**)	235	230	0	6.528.279
- Pierdere (**rd. 229-228**)	236	231	50.509	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		1.847.618
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234	1.694	
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 230-231-232-233-234**)	240	235	0	4.680.661
- Pierdere (**rd. 231+232+233+234-230**)	241	236	52.203	0

Suma de control F30 : 114196854 / 301357582

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (Instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

6) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

8) La acest rand se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	476		476	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	476		476	X	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	4.193.840		4.193.840	X	0
Constructii	07	988.595		988.595		0
Instalatii tehnice si masini	08	230.229				230.229
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	130.558	21.677			152.235
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	5.543.222	21.677	5.182.435		382.464
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	5.543.698	21.677	5.182.911		382.464

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	476		476	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	476		476	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	7.953	35.379	43.332	0
Instalatii tehnice si masini	25	225.186	3.493		228.679
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	62.873	-31.589		31.284
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	296.012	7.283	43.332	259.963
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	296.488	7.283	43.808	259.963

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47				

Suma de control F40 : 35214876 / 301357582

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBRE-SIMA RADU-NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU MIHAELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 1

LEI

Elemente de active **)	Valoare bruta***)				Deprecieri****) (amortizare si provizioane)			
	sold la 01 ianuarie 2019	cresteri	reduceri	sold la 31 decembrie 2019	sold la 01 ianuarie 2019	deprecierea inregistrata in cursul exerc.	Reduceri sau reluari	sold la 31 decembrie 2019
Imobilizari necorporale	476	0	476	0	476	0	476	0
Imob.corp-terenuri	4,193,840	0	4,193,840	0	0	0	0	0
Constructii	988,595	0	988,595	0	7,954	35,379	43,333	0
Instalatii tehnice si masini	230,229	0		230,229	225,186	3,493	0	228,679
Alte instalatii, mobilier	130,558	21,677	0	152,235	62,873	-31,589	0	31,283
Avansuri,imob.corp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	5,543,698	21,677	5,182,911	382,464	296,488	7,283	43,809	259,963

Imobilizari necorporale:

La data de 31.12.2019, cu ocazia inventarierii patrimoniului, s-a aprobat scoaterea din evidente a unui "SOFT/APLICATIE - OFFICE MAC 2011 Home&Student Family Pack 3 - users/3Macs" (valoare de inventar 475.81 lei), achizitionat in anul 2011 (conform fact.114034154/15.12.2011 - fz. iStyle Bucharest SRL), complet amortizat in anul 2014, care nu se mai foloseste.

Imob.corp-terenuri

Conform Contract de vanzare, in data de 18.12.2019 s-au vandut terenul si cladirile/constructiile amplasate pe acesta (aflate in patrimoniul societatii) * factura de vanzare FR19 4046597/18.12.2019. Cladirile si terenul au fost reevaluate in anul 2011, 2014 (rezultatele inregistrandu-se corespunzator in contabilitate), precum si in anul 2017 (raportul de reevaluare din 2017 a fost utilizat strict in relatia cu DITL Sector 5).

Alte instalatii, mobilier

Conform fact.IST 113104920/ 19.12.2019 iStyle Retail SRL, s-au achizitionat urmatoarele: Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Silver, Apple 12.9 inch Ipad Pro Wi-Fi 512GB Space Grey, Apple IPhone XS 64GB Silver, Apple 12.9-inch Ipad Pro Cellular 512gb Space Grey (valoare de inventar 21676.66 lei).

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a.-BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
31.12.2019

LEI

Denumirea provizionului	Sold la 01 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
TOTAL				

societatea comercială FIRM-RECOM S.A. BUCUREȘTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 3

PROPUNEREA DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI / ACOPERIRE A PIERDERII CONTABILE IN ANUL 2019

A. Profit net al exercitiului financiar 2019 (cont contabil 121)	4,680,660.93	lei
B. Repartizari:		
1. rezerve legale	-	lei
2. acoperirea pierderii contabile:	*21,981.51*	*lei*
an 2013	*14,138.21*	*lei*
an 2014	*60,651.21*	*lei*
an 2015	*24,220.66*	*lei*
an 2016	*381.74*	*lei*
an 2017	*44,316.95*	*lei*
an 2018	*52,203.08*	*lei*
3. altele:	-	*lei*
C. Diferenta de repartizat conform hotarii AGA:	4,462,767.57	lei

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a. BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare
31.12.2019

LEI

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.Cifra de afaceri neta	572,789	528,512
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate		
3.Cheltuieli materiale,mat.prime,energie,apa	131,900	124,658
4.Cheltuieli cu personalul	416,540	411,714
5.Amortizari	9,086	7,283
6.Ajustari de valoare privind activele circulante	0	63,989
7.Alte cheltuieli de exploatare	105,835	5,372,456
8.Alte venituri din exploatare	40,274	11,979,926
9.Rezultatul din exploatare	-50,298	6,528,338

societatea comercială FIRM-RECOM s.a. BUCUREȘTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 5

Situatiia datoriilor si creantelor
31.12.2019

LEI

Creante	Sold la 31 decembrie (col 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Total, din care:	8,316,989	206,020	8,124,810
Creante comerciale	132,462	132,462	8,124,810
Creante cu BS,BASFS	24,340	24,340	
Creante in leg.cu pers.	910	910	
Alte creante	8,159,277	48,308	

LEI

Datorii	Sold la 31 decembrie (col 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total, din care:	2,047,185	2,047,185	0	0
Alte imprumuturi	4,492	4,492		
Datorii comerciale	83,440	83,440		
Dat.in leg.cu pers.	6,450	6,450		
Datorii.cu BS, BASFS	1,883,805	1,883,805		
Alte datorii	68,998	68,998		

societatea comercială FIRM-RECOM s.a. BUCUREȘTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

SC FIRM-RECOM SA, cu sediul in Bucuresti, sector 5, str. Serg. Nutu Ion, nr. 2, prezinta urmatoarele informatii:

1 In cursul anului 2019 nu au existat abateri de la principiile contabile si nu au fost schimbate metodele de evaluare.

2 Intrarea in gestiune a mijloacelor fixe s-a facut la valoarea nominala.

3 Evidenta contabila, analitica si sintetica, este tinuta in concordanta cu prevederile legale, prin respectarea principiilor contabile: permanenta metodelor utilizate, independenta exercitiului, evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatii.

4 Gestiunile de valori materiale sunt organizate corespunzator, cu tinerea corecta a evidentei analitice si sintetice a elementelor patrimoniale.

5 Contabilitatea este tinuta cronologic, balantele de verificare intocmite lunar preluand corect datele din notele contabile.

6 La intocmirea Situațiilor financiare pentru 2019 au fost respectate prevederile Lg. contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 13781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale si care se aplica persoanelor juridice carora le sunt incidente Reglementarile contabile aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.
In scopul stabilirii sistemului de raportare contabila la 31.12.2019, respectiv incadrarea Firm-Recom S.A. in categoria "microentitate", s-au avut in vedere urmatorii indicatori:

A) Total active : 11,992,465 lei (>1.500.000 lei);
B) . Cifra de afaceri neta: 528,512 lei (<3.000.000 lei);
C) Numar mediu de salariati din anul 2019: 3 (<10).

societatea comerciala FIRM-RECOM S.A. BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

SC FIRM-RECOM SA, cu sediul in Bucuresti, sector 5, str. Serg. Nutu Ion, nr. 2, prezinta urmatoarele informatii:

Capital social subscris varsat	225,389.20 lei
Numar de actiuni:	2,253,892 buc
Valoarea nominala:	0.10 lei/buc
Actiuni rascumparabile:	-
Actiuni emise in timpul ex.fin.:	-
Obligatiuni emise:	-
Rezerve din reevaluare	-
Rezerve legale constituite:	5,002,395.70 lei
Alte rezerve:	23,096.33 lei
	93,556.18 lei

Structura actionariatului, conform situatie sintetica consolidata pusa la dispozitie de Depozitarul Central SA, la data de **06 februarie 2019**, este dupa cum urmeaza;

STRUCTURA ACTIONARIAT	NUMAR ACTIUNI		%
Tornado SRL	1332012	actiuni	59.09831
Andrici Adrian	522500	actiuni	23.18212
Persoane fizice	144972	actiuni	6.432074
Persoane juridice	254408	actiuni	11.2875
Total	2253892	actiuni	100

Structura actionariatului, conform situatie sintetica consolidata pusa la dispozitie de Depozitarul Central SA, la data de **30 aprilie 2020**, este dupa cum urmeaza;

STRUCTURA ACTIONARIAT	NUMAR ACTIUNI		%
Tornado SRL	1332012	actiuni	59.09831
Andrici Adrian	522500	actiuni	23.18212
Persoane fizice	147072	actiuni	6.525246
Persoane juridice	252308	actiuni	11.19433
Total	2253892	actiuni	100

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a.-BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

SC FIRM-RECOM SA, cu sediul in Bucuresti, sector 5, str. Serg. Nutu Ion, nr. 2, prezinta urmatoarele informatii:

In cursul anului 2019, s-a inregistrat un numar mediu de 3 salariati.

Numarul efectiv de salariati existent la data de 31.12.2019 a fost 6 (din care: 2 contracte de munca cu norma intreaga si 4 contracte de munca cu timp partial de 4 ore/zi, respectiv 2 ore/zi).

Conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie, alcatuit dupa cum urmeaza:

Dobre-Sima Radu-Nicolae - Presedinte C.A.

Dobre-Sima Razvan-Dumitru - Membru C.A.

Dumitras Elena - Membru C.A.

Cheltuielile cu personalul au totalizat 411,714 lei, adica un procent de 6.88% in totalul cheltuielilor de exploatare, din care:

a) cheltuieli cu salarii personal: 183,206 lei;

a) cheltuieli indemnizatii pentru membrii Consiliului de Administratie: 213,324 lei;

b) cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala: 15,184 lei;

c) alte cheltuieli cu personalul (tichete de masa, etc.) 0 lei

In cursul anului 2019, s-au acordat avansuri spre decontare administratorilor in suma de 66,020 lei (din care, sold la 01.01.2019: 27,905 lei). Soldul avansurilor nedecontate la 31.12.2019 (administratori) este de 25,527 lei.

Nu au fost acordate credite administratorilor in cursul exercitiului financiar 2019.

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a. BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 9

Calculul si analiza principalilor indicatori la 31.12.2019

1. Indicatori de lichiditate

a) indicatorul lichiditatii curente:	active curente/datorii curente	*11,869,112/2,037,914 =*	5.824
b)indicatorul test acid:	active curente-stocuri/datorii curente	*(11,869,112-535)/2,037,914*	5.824

2. Viteza de rotatie a activelor imobilizate
Cifra de afaceri/Active imobilizate — *528,512/122,501 =* 4.314

3. Viteza de rotatie a activelor totale
Cifra de afaceri/Active totale — *528,512/11,992,465 =* *0.04*

4. Perioada de rambursare a datoriilor:
Obligatii/Cifra de afaceri x 366 = — *2,037,914/528,512*365 =* 1,407

5. Perioada de recuperare a creantelor:
Creante/Cifra de afaceri x 366 — *8,316,988/528,512*365 =* *5,744*

6. Salariul mediu lunar brut:
Salarii / 12 / Nr mediu salariati — *183,206/12/3 =* *5,089*

7. Solvabilitatea patrimoniala:
Capital propriu/Total pasiv x 100 — *9,942,741/11,992,465*100 =* 82.91%

societatea comerciala FIRM-RECOM s.a. BUCURESTI

S.C. FIRM-RECOM S.A.
CIF: 404262

NOTA 10

Alte informatii la data de 31.12.2019

SC FIRM-RECOM SA este societate privata, cu capital integral romanesc.
Capitalul social subscris varsat este 225.389,20 lei.
Sediul social: Bucuresti, str. Serg. Nutu Ion, nr. 2, sector 5.
Cod CAEN activitate preponderenta efectiv desfasurata in anul 2019:
6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare propril sau inchiriate
Este platitoare de impozit pe profit.
Este Inregistrata in scopuri de TVA (TVA la incasare).
Cifra de afaceri la 31.12.2019 este de 528,512lei (110,583,56 euro x 4,7793 lei/euro).
La 31.12.2019, societatea inregistra urmatoarele datorii curente la bugetul statului, bugetele asigurarik sociale si fondurilor speciale, bugetul local:
a) Impozit salarii decembrie 2019: 2,894 lei, achitat OP13/22.01.2020 ;
b) contributii salarii decembrie 2019: 16,796 lei, achitate OP13/22.01.2020;
c) CAM 2.25% decembrie 2019: 1,050, achitat OP14/22.01.2020;
c) impozit profit la 31.12.2019: 1,847,618 lei;
d) TVA de plata decembrie 2019: 0 lei (TVA de recuperat 17,175 lei);
e) impozite si taxe locale (cladiri, teren, mijloace auto): 0 lei.

societatea comerciala FIRM-RECOM S.A. BUCUREȘTI

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare la 31/12/2019 pentru
Persoana juridică S.C. Firm-Recom S.A.
Județul 40-Mun. București
Adresa localitatea Bucuresti, str. Serg. Nuțu Ion, nr. 2, sector 5, tel. 0214102641
Număr din registrul comerțului J40/3566/1991
Forma de proprietate 34-Societăți comerciale pe acțiuni
Activitatea preponderentă – CAEN 2229 "Fabricarea altor produse din material plastic"
Activitatea preponderentă efectiv desfasurata – CAEN 6820 "Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate"

Cod de identificare fiscală 404262

Domnul Dobre-Sima Radu-Nicolae, în calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Firm-Recom S.A., își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2019 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura
Dobre-Sima Radu-Nicolae

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii
SOCIETĂȚII FIRM-RECOM S.A. BUCURESTI

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății FIRM-RECOM S.A. Bucuresti („Societatea") cu sediul social în Bucuresti, str. Serg. NUTU ION, nr. 5, Sector 5, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 404262, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2019 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii : 9.942.741 lei
- Rezultat net: profit 4.680.661 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, cu exceptia celor prezentate la pct. 5, al. 2.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul") și Legea nr.162/2017 („Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în sectiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Considerăm ca

probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră .

Continuitatea activității

5. Pe baza declarațiilor conducerii auditorul a concluzionat că nu există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții, care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea, în conformitate cu ISA 570 (revizuit).

În contextul declanșării pandemiei Covid-19 care poate afecta în viitor principiul continuității activității, auditorul statutar are rezerve asupra respectarii principiului continuității activității Societății in cazul prelungirii acestei pandemii.

Evidențierea unor aspecte

6. Auditorul financiar recomandă analizarea și luarea masurilor ce se impun ținând cont de prevederile art.160, alin.(2), din Legea societăților nr. 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, a prevederilor Legii nr.162/2017 (art.65), precum și a prevederilor OUG 75/1999 privind activitatea de audit finanaciar (art.8), cu modificările și completările ulterioare .

Având în vedere că Societatea a calculat ajustări pentru deprecierea creanțelor, am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile folosite de către Societate, pentru identificarea criteriilor utilizate în stabilirea politicii cu privire la ajustările aferente deprecierii creanțelor neîncasate. Urmare evaluării am constatat că în politicile contabile ale Societății, nu este prezentată o metodă contabilă de determinare a ajustărilor pentru deprecierea creanțelor, respectiv enumerarea elementelor prin care se estimează că o creanță nu se va încasa integral. Auditorul recomandă completarea și actualizarea politicilor contabile în concordanță cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Aspectele cheie de audit

7. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com

ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Întocmirea situațiilor financiare cere conducerii să evalueze capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Chiar dacă impactul semnificativ a pandemiei COVID-19 asupra operațiunilor Societății a avut loc după sfârșitul anului, va fi necesar să se ia în considerare, de către conducere, oportunitatea întocmirii situațiilor financiare pe baza unei activități continue. Atunci când conducerea este conștientă de incertitudinile semnificative care pun serios la îndoială capacitatea entității de a-și continua activitatea, Societatea trebuie să prezinte aceste incertitudini materiale în situațiile financiare.

Am evaluat dacă prezentările de informații furnizate de Societate cu privire la impactul epidemiei Covid-19 asupra activității, a poziției sale financiare și performanței sale economice viitoare sunt adecvate în contextul cadrului de raportare financiară aplicabil .

Am evaluat măsura în care descrierea poziției financiare a Societății, a riscurilor și incertitudinilor principale cu care se confruntă și a evoluției sale viitoare probabile este consecventă cu informațiile obținute în cadrul activității de audit. Am comunicat adecvat și în timp util cu conducerea Societății și cu persoanele responsabile cu guvernanța cu privire la efectele epidemiei Covid-19 asupra Societății și a situațiilor financiare ale acesteia. Pe baza raționamentului profesional și a informaților disponibile, apreciem că evaluarea făcută de Societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului de audit.

Societatea prezintă la modul general măsurile luate pentru prevenirea și gestionarea efectelor negative ale COVID-19, acest aspecte fiind tratate ca evenimente ulterioare datei bilantului, fără a afecta situatiile financiare incheiate la 31.12.2019.

Alte informații – Raportul Administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații si cu exceptia cazului în care se mentioneaza explicit în raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

În ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfașurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informatiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobandite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportam dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanţelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

10. În intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuitatii activității, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentionează să lichideze Societatea sau să opreasca operațiunile, fie nu are nicio alta alternativă realistă în afara acestora.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com

acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

• Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanța, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17. Am fost numiti să audităm situațiile financiare ale societății FIRM-RECOM S.A. Bucuresti, pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2019.

Confirmam că:

- In desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendron Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

S.C. AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L.

Hunedoara, Str. George Enescu nr. 16 / 3, Jud. Hunedoara,
C.U.I. RO 14576047 ▪ J20 / 326 / 2002 ▪ Cap. soc. 220.000 lei
Tel. 0742 / 018488 ▪ Fax. 0254 / 748849,
e-mail :aurelauditor@yahoo.com

ISO 9001 ISO 14001 OHSAS 18001

Prezentul este document confidential si s-a intocmit in trei exemplare pentru : Ministerul Finantelor Publice, Societatea. » FIRM-RECOM » S.A.. si Societatea » AUDITOR FINANCIAR SARRA » S.R.L.

Pentru și în numele Societatii AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL:

Șendroni Aurel
înregistrat la CAFR cu nr. 407/2001
Inregistrat la ASPAAS cu nr.AF407

AUDITOR FINANCIAR SARRA SRL
Autorizatia CAFR numărul 194 / 2002.
Autorizatia ASPAAS nr.FA194

Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.
cod postal 331056.
R.C. J20/326/2002 ; C.U.I. RO 14576047
Tel : 0742018488;

Data: 29.05.2020

Camera Auditorilor Financiari din România
Șendroni Aurel
Nr. 407

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Auditor Financiar Sarra
Registrul Public Electronic: FA 194

AUDITOR FINANCIAR SARRA S.R.L. HUNEDOARA JUD. HUNEDOARA ROMANIA

SENDRONI AUREL

Semnat digital de SENDRONI AUREL
Data: 2020.06.01 16:03:55 +03'00'

Subscrisa, în temeiul Regulamentului UE 2016/679 al Parlamentului European si al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protectia persoanelor fizice în ceea ce priveste prelucrarea datelor cu caracter personal si privind libera circulatie a acestor date si de abrogare a Directivei 95/46/CE (în continuare Regulamentul) detinem calitatea de operator. Având în vedere faptul că specificul atributiilor unui auditor financiar implică si prelucrarea în temeiul Legii nr.162/2017, OUG 75/1999 si a dispozitiilor legale incidentale a datelor cu caracter personal, vă solicităm respectuos să vă asigurati că orice document pe care ni-l transmiteti si orice comunicare se efectuează cu respectarea dispozitiilor legale ale Regulamentului, că persoanele vizate si-au dat acordul si/sau au cunostintă de acest transfer al datelor lor cu caracter personal si că ne transmiteti doar acele documente adecvate, relevante si limitate la ceea ce e necesar pentru a ne îndeplini atributiile. Menionăm, de asemenea, că vom prelucra datele primite strict în scopul auditarii statutare a acestei entitati, într-un mod care asigură securitatea adecvată a acestora, că aceste date vor fi colectate, înregistrate, organizate, structurate, adaptate sau modificate, extrase, consultate, utilizate, divulgate prin transmitere, diseminate sau puse la dispozitie în orice alt mod celorlalti participanti ai procedurii în conformitate cu legea, instructiunile si în măsura necesitătii, si doar pentru a ne îndeplini atributiile de auditor financiar. De asemenea, vom stoca datele furnizate cu caracter personal pentru o perioadă de 2 ani după finalizarea proiectului de finantare. Vă garantăm că toti angajatii si colaboratorii nostri respectă strict confidentialitatea datelor, că toate datele pe care ni le furnizati, inclusiv datele cu caracter personal, sunt tratate cu respect de către reprezentantii nostri, acestea fiind prelucrate de către echipa de caz care gestionează debitoarea în cauză. Pentru mai multe informatii cu privire la politica noastră internă de protectie a datelor cu caracter personal precum si detalii în ceea ce priveste drepturile persoanelor vizate de a ne solicita accesul, rectificarea sau stergerea acestora ori restrictionarea prelucrării, dreptul de a se opune prelucrării, precum si dreptul la portabilitatea datelor, sau orice alte întrebări aferente, vă rugăm să ne contactati la următoarea adresă de e-mail: aurelauditor@yahoo.com.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: Șendroni Aurel
Registrul Public Electronic: AF 407