

SERICO S.A.

Sediul social: Sos.Pipera nr.46F, sector 2, 020112, Bucuresti

Inmatriculata la Registrul Comertului: J40/285/1991

Cod de identificare fiscala: RO906

Telefon: 40(21)-230.59.56; Fax: 40(21)-232.23.61

Capital social subscris si varsat : 1.375.736,50lei

www.serico.ro; e-mail : info@serico.ro

Nr.inreg. 196 / 02.04.2020

RAPORTUL ANUAL

Conform Legii nr.24/2017 privind piata de capital
si Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Pentru exercitiul financiar 2019.

Data raportului 02.04.2020

Denumirea entitatii emitente: SERICO S.A. -simbol SERC

Sediul social: sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti

Numar telefon (021) 230 59 55 Fax: (021) 232 23 61

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 906

Numar de ordine in Registrul Comertului: J40/285/1991

Capital social subscris si varsat: 1.375.736,50 lei

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori- AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială-
13.757.365 actiuni nominative cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Analiza activității societății comerciale

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:

In anul 2019 activitatea preponderenta a fost "Inchirierea de bunuri imobiliare proprii";

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 07.02.1991

c) Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări a societății comerciale în timpul exercitiului financiar;

d) Nu au avut loc achiziții și/sau înstrăinări semnificative de active în timpul exercitiului financiar;

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

X

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit net: 206.025 lei;
- b) cifra de afaceri 3.381.641 lei;
- c) export: nu este cazul
- d) venituri totale 3.461.025 lei;
- e) costuri totale 3.227.180 lei;
- f) nu avem informatii referitoare la cota de piata detinuta;
- g) lichiditate: casa si conturi la banci 2.538.785 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Activitatea principala desfasurata in anul 2019 este cea de inchiriere a bunurilor imobiliare proprii, aceasta activitate a generat 99,4% din cifra de afaceri. Deasemenea societatea a obtinut in anul 2019 venituri din vanzarea cu amanuntul a produselor de mobilier, acestea reprezinta 0,5% din total cifra de afaceri

- a) Produsele de mobilier sunt comercializate numai pe piata interna, prin magazinul propriu de desfacere, catre persoane fizice cat si catre persoane juridice.
- b) Ponderea fiecărei categorii de venituri în totalul cifrei de afaceri ale companiei pentru ultimii trei ani, exprimate in lei noi "RON";

	2017		2018		2019	
Cifra de afaceri	3.023.923	100%	3.435.321	100%	3.381.641	100%
Din care:						
Venituri din vanzare marfuri	40.801	1,3%	36.003	1,1	15.266	0,5
Venituri din inchiriere si alte servicii prestate	2.983.122	98,7%	3.399.318	99,9	3.366.375	99,5

c) Nu estimam prestarea altor tipuri de servicii sau comercializarea altor tipuri de produse care sa implice un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar;

d) In conditiile actualei crize economice nu estimam o modificarea structurii veniturilor in viitorul exercitiu financiar;

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu marfuri si servicii se face in exclusivitate de la furnizori nationali.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Având în vedere evoluția tranzacțiilor pe piața imobiliară, criza economică și financiară generată de pandemia COVID-19, în anul 2020 estimăm scăderea substanțială a veniturilor din închiriere care sunt principala sursă de venit a societății;

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori - nu detinem informații privind cota de piață;

c) Societatea nu depinde semnificativ față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul efectiv scriptic de salariați la finele anului 2019 este de 13 salariați. Din totalul personalului 9 salariați au studii superioare, 3 au studii liceale, 1 au studii generale. Salariații nu sunt sindicalizați.

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune și nu există elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază a societății nu are impact asupra mediului înconjurător. Nu există și nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În exercitiul financiar 2019 nu s-au efectuat cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare și nici nu estimăm efectuarea acestor cheltuieli în anul 2020.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

În cursul exercitiului financiar 2019, societatea comercială nu a fost expusă față de riscul de preț. Finantarea activității s-a realizat din surse proprii. Societatea nu înregistrează obligații restante la bugetul statului, bugetele locale și alte fonduri speciale.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Obiectivele societății pentru perioada următoare sunt:

- Menținerea unui grad cât mai ridicat de închiriere a bunurilor imobiliare ;
- Menținerea locurilor de muncă existente ;
- Asigurarea fluxului de lichidități, necesar desfășurării optime a activității curente, din surse proprii, fără a apela la împrumuturi bancare ;

b) Tendinte, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii, comparativ cu aceasi perioada a anului anterior- pe fondul efectelor negative produse de pandemia de Covid-19, estimam o scadere a incasarilor si respectiv o diminuare semnificativa a lichiditatilor.

c) In anul 2020, se preconizeaza efecte semnificative asupra situatiei financiare a societatii, comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior. Estimările Consiliului de Administratie sunt o diminuare semnificativa a veniturilor si ca urmare rezultatul financiar este pierdere peste 600.000 lei.

e) Cu exceptia implicatiilor crizei economice generata de pandemia de Covid 19, nu se prevad alte evenimente, tranzactii care sa afecteze veniturile din activitatea de baza.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale: Societatea nu desfasoara activitate de productie si nu detine in proprietate capacitati de productie. Activitatea societatii, se desfasoara la sediul social, in imobilele proprietatea societatii situate in Bucuresti, sos.Pipera nr.46F si 46H, sector 2. Spatiile disponibile din aceste cladiri precum si din celelalte cladiri din patrimoniul societatii sunt oferite spre inchiriere.

2.2.Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale:

Gradul de uzura al proprietatilor imobiliare este de aprox. 65% ceea ce presupune resurse financiare importante pentru reparatia si modernizarea acestora;

Activele imobiliare (constructii si terenuri) au fost reevaluate de experti evaluatori autorizati ANEVAR la data de 31.12.2019.

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

In prezent societatea este implicata in litigii aflate pe rolul instantelor de judecata:

a) cu persoane fizice care solicita acordarea de despagubiri pentru lipsa dreptului de folosinta a unei parti de teren ocupate de imobilul societatii in Calea Floreasca nr.91-111, sector 1, Bucuresti, pentru care societatea detine acte de proprietate legale.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială- actiunile se tranzactioneaza numai prin intermediul BVB ; In anul 2016, actiunile au fost admise la tranzactionare pe piata de capital BVB-AeRO.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani- In ultimii 3 ani societatea nu a repartizat sume pentru plata dividendelor. Profitul obtinut in anii precedenti a fost repartizat pentru constituirea fondurilor proprii necesare dezvoltarii societatii; Profitul net inregistrat in anul 2019 a fost repartizat pentru majorarea rezervelor legale si a rezervelor pentru constituirea surselor proprii de finantare;

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni - nu este cazul;

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale - nu este cazul ;

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare - nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator si membru al conducerii executive:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție)-conducerea executiva nu s-a schimbat in anul 2019.

Consiliul de Administratie este format din:

Tanase Octavian -presedinte

Dima Daniel Marian -membru

Pitu Ilie -membru

Mandatul administratorilor este acordat pana la data de 08.04.2023.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator- nu este cazul;

c) participarea administratorilor la capitalul societății comerciale :

Tanase Octavian : 2.034actiuni
Dima Daniel Marian : 139.020actiuni
Pitu Ilie : 2.034actiuni

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

Multi Mobila SRL - detine 69,32% din total drepturi de vot;
Mobexpo 94 SRL
Exim Douglas SRL
Tanase Octavian

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.
Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executiva in anul 2019 a fost asigurata de :

Octavian Tanase- Director General cu un mandat care a fost prelungit pana la data de 08.04.2023;

Elena Cocos- Director Directia Economica cu un mandat care expira la 30.04.2023;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive- nu este cazul ;

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: Octavian Tanase: 2.034 actiuni; Elena Cocos: 328 actiuni;

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 persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului - nu este cazul;

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

-lei-

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Active Imobilizate din care:	35.879.284	36.355.166	47.383.129
- Proprietati imobiliare	34.120.838	33.584.841	44.249.381
- Imobilizari in curs	1.133.170	2.095.742	2.470.130
Active Curente din care:	1.857.527	2.114.767	3.060.777
- Numerar si conturi la banci	1.217.018	1.611.805	2.538.785
Datorii pe termen scurt	410.563	564.523	245.023
Active Curente Nete	1.245.179	1.373.315	2.632.846

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri 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;

-lei-

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Venituri din exploatare	3.074.496	3.516.973	3.452.309
Cheltuieli din exploatare	2.771.296	2.782.417	3.227.116
Venituri financiare	5.614	5.292	8.716
Cheltuieli financiare	6.704	2.280	64
Profit (Pierdere) brut	302.110	737.568	233.845
Impozit profit/venit	88.977	33.438	27.820
Profit (Pierdere) net	213.133	704.130	206.025

Consiliul de Administratie a propus AGA ca profitul net inregistrat in anul 2019 sa fie repartizat pentru majorarea rezervelor legale si pentru constituirea rezervelor, in vederea asigurarii surselor proprii de finantare ;

d) 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.

-lei-

	2017	2018	2019
Trezorerie neta din activitatea de exploatare	1.002.772	1.737.869	1.173.918
Trezorerie neta din activitati de investitie	(892.570)	(1.343.082)	(1.283.169)
Trezorerie neta din activitati de finantare (emisiune de actiuni - majorare capital social)			1.036.232
Cresterea neta a trezoreriei	110.202	394.787	926.980
Descresterea neta a trezoreriei			
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.106.816	1.217.018	1.611.805
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	1.217.018	1.611.805	2.538.785

In sedinta din 01.04.2020, AGEA a aprobat, majorarea capitalului social, prin subscriptie publica, in numerar, a 27.514.730 actiuni noi.

Toate materialele discutate si aprobate in AGOA si AGEA din 01.04.2020 sunt publicate pe pagina de internet a societatii - sectiunea Actionari.

Presedinte- Director General,

Octavian Tanase



Director Directia Economica

Elena Cocos





PROMAR AUDIT

Bucuresti, str.Sachelarie Visarion, nr.14, sector2

CUI:RO16080804; J40/981/2004

Tel/fax: 0212240310; tel: 0722454005; 0723400468

Autorizatie CAFR nr. 500/2004; registru ASPAAS: FA500

Auditor financiar: Prodan Mariana, carnet 384/2000; registru ASPAAS: AF384

Web: <http://www.promaraudit.ro>

E-mail: marianaprodan@promaraudit.ro
promaraudit@yahoo.com

**Raportul Auditorului Independent cu privire la situatiile financiare pentru
exercitiul incheiat la 31.12.2019**

Catre:

**ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
SERICO SA Bucuresti**

Opinia de audit

Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii SERICO SA Bucuresti ("Societatea"), cu sediul social în Bucuresti, Sos.Pipera nr.46F, sector 2, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 906, care cuprind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, tabloul fluxurilor de trezorerie si notele explicative la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2019, întocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu prevederile cuprinse in OMFP nr.1802/2014.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- total capitaluri proprii/Activ Net:	49.660.994 lei
- rezultatul net al exercitiului financiar (profit):	206.025 lei
- cifra de afaceri neta:	3.381.641 lei

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia si performanta financiara a Societatii SERICO SA la data de 31 decembrie 2019, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului etic international pentru profesionistii contabili, emis de IESBA, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

Atragem atentia asupra Situatiei modificarilor capitalurilor proprii si a Notei 7 din situatiile financiare privind modificarea capitalului social si structurii actionariatului, precum si asupra Notei 12 pct.c din situatiile financiare, care descrie tranzactiile cu partile afiliate. Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte, considerand ca informatiile sunt prezentate corect si complet in acestea.

Astfel, se observa ca in anul 2019 a avut loc majorarea capitalului social al societatii cu suma de 1.036.232 lei, iar structura actionariatului s-a modificat, societatea Multimobila SRL devenind actionar majoritar. Totodata, societatea deruleaza tranzactii cu partea afiliata Multimobila SRL, cu preponderenta reprezentand achizitii de la aceasta din urma.

Achizitiile de la partile afiliate reprezinta in marea lor majoritate investitii in active fixe si imobilizari in curs in suma totala de 748.452 lei, dar si prestari de servicii- lucrari de reparatii, intretinere in suma totala de 414.198 lei. Avansurile acordate partilor afiliate pentru imobilizari corporale in 2019 au fost in suma de 162.185 lei. Cumpararile de active circulante de la partile afiliate au fost in suma de 114.940 lei.

Livrările către partile afiliate au constat în servicii de închiriere spații și utilități în valoare totală de 198.670 lei, precum și vânzări de bunuri în valoare de 15.400 lei.

Aspectele specifice riscurilor evaluate cu privire la tranzacțiile cu partile afiliate sunt valoarea ridicată față de pragul de semnificație calculat, prețurile practicate în relațiile cu partile afiliate, precum și vechimea investiției nefinalizate realizată cu partea afiliată Multimobila SRL. Din discuțiile cu conducerea societății a rezultat faptul că prețurile practicate în tranzacțiile cu partile afiliate sunt prețuri de piață, iar investițiile nu sunt depreciate, nefiind necesară înregistrarea unei ajustări pentru depreciere.

Având în vedere riscurile expuse anterior, pentru aplicarea principiului practicării prețurilor de piață recomandăm documentarea tranzacțiilor cu partile afiliate prin întocmirea dosarului prețurilor de transfer.

Atragem atenția asupra obligației societății de a organiza și asigura exercitarea activității de audit intern conform art.65 alin.7 din Legea 162/2017.

Alte informații – Raportul administratorilor

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 și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm 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.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare, iar aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea sistemului de control intern relevant pentru realizarea si prezentarea fidela de situatii financiare care sa nu contina denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare in baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul in conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice si sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit

desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii publicate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale entitatii cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta sistemului de control intern al entitatii. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

In cadrul unui audit se evalueaza, de asemenea, gradul de adecvare al politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam, pe baza probelor de audit obtinute, ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul de audit asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii.

In cadrul unui audit se evalueaza, de asemenea structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii acestuia la autoritatile statului. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le prezentam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. Pe langa alte aspecte, comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente

semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara si rezultatul operatiunilor in conformitate cu reglementarile si principiile contabile acceptate in tari sau jurisdictii altele decat Romania. De aceea situatiile financiare nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu recunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

In numele PROMAR AUDIT SRL,
Str.Sachelarie Visarion nr.14, sector 2
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 500/19.04.2004,
Registru ASPAAS : FA500

Auditor:
PRODAN MARIANA,
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr.384/2000 ,
Registru ASPAAS: AF384

BUCURESTI,

16.03.2020



SERICO S.A.
Sos.Pipera nr.46F, sector 2, Bucuresti
Inmatriculata la Registrul Comertului: J40/285/1991
Cod de identificare fiscala: RO906
Telefon: 40(21)-230.59.56; Fax: 40(21)-232.23.61
www.serico.ro email : info@serico.ro

Declaratie pe proprie raspundere

Octavian Tanase, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al firmei SERICO SA

si

Elena Cocos in calitate de Director Executiv - Directia Economica

Declaram ca dupa cunostiinta noastra, situatia financiar-contabila intocmita la data de 31.12.2019, respecta prevederile contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si ca raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantei societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Presedinte
Consiliul de Administratie

Octavian Tanase

Director Executiv - Directia Economica

Elena Cocos



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

 An Semestru
Anul **2019**

Suma de control 1.375.737

Entitatea SERICO S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti

Strada sos.PIPERA Nr. 46F Bloc Scara Ap. Telefon 0722506623

Număr din registrul comerțului J40/285/1991

Cod unic de inregistrare 9 0 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități
 Entități 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 încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 49.660.994

Capital subscris 1.375.737

Profit/ pierdere 206.025

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Numele si prenumele

COCOS ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12075

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PROMAR AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA500

CIF/ CUI

1 6 0 8 0 8 0 4

Elena
CocosDigitally signed by
Elena Cocos
Date: 2020.04.02
09:48:20 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.045	945
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	3.045	945
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	18.788	21.238
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	509.685	365.931
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	25.099	42.313
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	33.566.053	44.228.143
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	23.079	1.089
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	2.095.742	2.470.130
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	113.675	253.340
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	36.352.121	47.382.184
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	36.355.166	47.383.129
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	16.949	18.619
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	245.723	257.038
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	75	75
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	262.747	275.732
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	184.597	246.237
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	55.618	23
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	240.215	246.260
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.611.805	2.538.785
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.114.767	3.060.777
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	4.510	6.364
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	99.973	110.812
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	361.539	9.982
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	103.011	124.229
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	564.523	245.023
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.373.315	2.632.846
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	37.728.481	50.015.975
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	257.601	354.981
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	257.601	354.981
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	181.439	189.272
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	181.439	189.272
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	181.439	189.272
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	339.505	1.375.737

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	339.505	1.375.737
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	34.230.776	45.178.633
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	67.901	78.202
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	826.561	1.530.691
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	894.462	1.608.893
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	59	59
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.302.066	1.302.066
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	704.130	206.025
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		10.301
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	37.470.880	49.660.994
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	37.470.880	49.660.994

Suma de control F10 : 623954738 / 1025226575

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Numele si prenumele

COCOS ELENA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12075

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.435.321	3.381.641
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.399.318	3.366.375
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	36.003	15.266
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	20.079	4.773
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	61.573	65.895
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	3.516.973	3.452.309
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	59.858	40.588
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	31.928	44.267
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	20.391	24.282
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	85.971	19.063
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.136.988	1.219.815
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.089.953	1.153.549
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	47.035	66.266
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	785.198	818.969
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	789.996	818.969
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	4.798	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-84.427	-10.596

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	1.271	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	85.698	10.596
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	746.510	1.070.728
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	456.698	794.121
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	258.682	258.706
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	31.130	17.901
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	2.782.417	3.227.116
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	734.556	225.193
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5.125	8.431
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	167	285
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	5.292	8.716
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.280	64
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	2.280	64
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	3.012	8.652
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	3.522.265	3.461.025
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.784.697	3.227.180
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	737.568	233.845
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	33.438	27.820
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	704.130	206.025
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 54602071 / 1025226575

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Numele si prenumele

COCOS ELENA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12075

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		206.025
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi 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	11		11
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	13		13
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență 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		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		35.339
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		0
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		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după 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 informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	113.675	253.341
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	27.320	27.320
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	27.320	27.320
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	27.320	27.320
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	184.672	246.312
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	20.558	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	55.618	23
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	23.612	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	32.006	23
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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)	78	70	23.612	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	4.510	6.364
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- 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)	81	73	4.510	6.364
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	27.611	25.017
- în lei (ct. 5311)	94	85	18.680	15.865
- în valută (ct. 5314)	95	86	8.931	9.152
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.584.194	2.513.768
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.584.194	2.513.768
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	745.962	434.295
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	99.973	110.812
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	48.992	51.174
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	54.019	73.055
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	37.590	40.293
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	16.429	32.762
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	361.539	9.982
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	181.439	189.272
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	181.439	189.272

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	339.505	1.375.737		
- acțiuni cotate 4)	144	131	339.505	1.375.737		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații 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	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații 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 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	339.505	X	1.375.737	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	158.961	46,82	953.733	69,33
- deținut de persoane fizice	164	151	180.544	53,18	421.914	30,67
- deținut de alte entități	165	152			90	0,01
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Numele si prenumele

COCOS ELENA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12075

**Formular
VALIDAT**

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și 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 și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și 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 activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	13.584	126	218	X	13.492
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	13.584	126	218	X	13.492
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	20.000	3.056	1.818		21.238
Instalatii tehnice si masini	08	1.644.234	5.168	14.400		1.635.002
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	77.212	23.508			100.720
Investitii imobiliare	10	34.954.853	11.337.410	2.021.315		44.270.948
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	23.079	1.519	23.508		1.090
Investitii imobiliare in curs de executie	14	2.095.742	648.993	274.605		2.470.130
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	113.675	140.030	365		253.340
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	38.928.795	12.159.684	2.336.011		48.752.468
III.Imobilizari financiare	17	27.320			X	27.320
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	38.969.699	12.159.810	2.336.229		48.793.280

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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	10.539	2.226	218	12.547
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	10.539	2.226	218	12.547
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.212	606	1.818	0
Instalatii tehnice si masini	25	1.134.549	134.522		1.269.071
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	52.113	6.295		58.408
Investitii imobiliare	27	1.388.800	675.320	2.021.315	42.805
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.576.674	816.743	2.023.133	1.370.284
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.587.213	818.969	2.023.351	1.382.831

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	27.320			27.320
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	27.320			27.320

Suma de control F40 : 327268786 / 1025226575

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TANASE OCTAVIAN

Numele si prenumele

COCOS ELENA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12075

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

NOTA 1: Principii, politici si metode contabile

1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii SERICO SA, pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului de Finantelor Publice nr. 1802/2014 ("OMFP 1802/2014") si reglementarile aferente. OMFP 1802/2014 prevede ca situatiile financiare trebuie sa fie pregatite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr.82/1991 (republicata);
- Cerintele de prezentare specificate in OMFP 1802/2014;

Situatiile financiare se refera doar la SERICO S.A.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric.

2. Moneda de prezentare

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (RON) atat la cost istoric cat si la valoarea justa, conform mentiunilor din politicile contabile ale Societatii si conform OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

3. Continuitatea activitatii

Natura activitatii poate aduce variatii imprezibile in ceea ce priveste intrarile de numerar in viitor. Cu toate acestea administratorii cred ca societatea va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

La 31 decembrie 2019 Societatea a inregistrat profit contabil net de 206.025 lei si o datorie curenta neta de 245.023 lei.

Daca in urma unor pierderi, activul net al Societatii se diminueaza la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generala extraordinara va fi convocata pentru a decide daca societatea trebuie dizolvata. Daca nu se hotaraste dizolvarea Societatii, capitalul social trebuie redus cu un quantum cel putin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve pana la sfarsitul anului urmator celui in care aceste pierderi au fost inregistrate, daca in acest interval activul net al Societatii nu a atins un nivel egal cu 50% din capitalul social

Proiectiile realizate de managementul Societatii au in vedere ca activitatea sa ramana profitabila pe termen mediu.

Conducerea considera ca managementul eficient al proprietatilor imobiliare detinute, va permite Societatii sa isi continue activitatea si sa isi regleze datoriile in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata, determinata de factori externi, a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

4. Conversii valutare

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor: castigurile si pierderile din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Asemenea solduri sunt convertite in lei la cursurile de schimb de la sfarsitul anului, la rata oficiala a BNR la data bilantului.

La 31 decembrie 2019, cursul oficial de schimb utilizat pentru conversia soldurilor in valuta era :
1 Euro= 4.7793 lei (31 decembrie 2018 : 1 Euro =4,6639 lei) ;

5. Inregistrarea veniturilor din vanzarea marfurilor

Veniturile din vanzari sunt inregistrate pe baza contabilitatii de angajamente, la data emiterii facturii catre clienti, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor vandute, indiferent de data incasarii

6. Inregistrarea veniturilor din lucrari si servicii prestate clientilor

Veniturile din lucrari si servicii prestate clientilor, constau in principal din servicii de transport si montaj mobilier care se inregistreaza la data emiterii facturii. De regula, aceste servicii se factureaza odata cu livrarea marfurilor vandute.

7. Inregistrarea veniturilor din chirii

Veniturile din chirii se inregistreaza lunar, pe baza de factura emisa in conformitate cu prevederile contractelor de inchiriere incheiate, avand in vedere destinatia spatiului inchiriat, suprafata inchiriata in mp, pretul chiriei pe mp.

8. Inregistrarea veniturilor din refacturarea catre clienti a utilitatilor

Utilitatile facturate societatii de catre furnizori se refera la utilitatile comune consumate atat in spatiile proprii cat si in spatiile inchiriate. Utilitatile aferente spatiilor inchiriate sunt refacturate lunar clientilor in functie de suprafata inchiriata, numar de persoane, consumatori energie electrica, etc.

9. Inregistrarea veniturilor din dobanzi

Veniturile din dobanzi, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere pe baza contabilitatii de angajamente. Veniturile din dobanzi cuprind veniturile obtinute din dobanzile la vedere acordate la conturile curente si dobanzile incasate la data scadentei, aferente depozitelor bancare constituite pe termen scurt.

10. Donatii pentru investitii

Reprezinta contravaloarea lucrarilor de amenajare efectuate de locator la spatiile inchiriate. Acestea sunt recunoscute la valoarea de intrare comunicata in scris de locatar si se amortizeaza pe durata contractului de inchiriere. Pe masura amortizarii cheltuielilor de amenajare, donatia se reduce treptat, trecandu-se la venituri din exploatare aferente subventiilor pentru investitii.

11. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

12. Imobilizari necorporale

Licentele de software, antivirus achizitionate sunt capitalizate la costul de achizitie. Acestea sunt amortizate pe durata de viata, care in general este de 3 ani pentru software si 1 an pentru licente antivirus.

Costurile asociate modificării/dezvoltării de aplicații informatice sunt înregistrate în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării lor. Aceste costuri sunt adăugate costurilor inițiale ale aplicației, atunci când aceste cheltuieli au drept rezultat îmbunătățirea parametrilor aplicației inițiale.

Costurile de dezvoltare a aplicației informatice recunoscute ca active sunt amortizate liniar, de-a lungul duratei de viață utilă respectivă, pe o perioadă care nu depășește 3 ani.

Costurile cu mentenanța aplicației informatice sunt recunoscute pe cheltuieli în luna la care acestea se referă și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

13. Imobilizarile corporale – mijloace fixe

Imobilizarile corporale (mai puțin clădirile și terenurile) sunt prezentate la valoarea de achiziție mai puțin amortizarea cumulată.

Imobilizarile corporale de natură terenurilor și clădirilor sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma ultimei evaluări care a avut loc la data de 31.12.2019.

Începând cu data de 01.01.2015, conform prevederilor OMFP 1802/2014, societatea a clasificat proprietățile imobiliare deținute în imobilizări corporale și investiții imobiliare.

Criteriul utilizat pentru clasificarea proprietăților imobiliare este scopul deținerii. În situația în care proprietatea imobiliară este deținută pentru a fi utilizată în activitatea proprie este clasificată ca imobilizare corporală iar în situația în care este deținută pentru închiriere sau creșterea valorii capitalului este clasificată ca proprietate imobiliară.

Activele imobilizate de natură obiectelor de inventar, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață folosite sunt:

Activ	Ani
Clădiri	8-50
Echipamente de calcul și periferice	2
Aparatură birotică, de protecție și alarmă	4-16
Autoturisme	4-6

Terenurile nu sunt amortizate și se presupune a avea o viață nelimitată.

Terenurile sunt prezentate la valoarea justă stabilită în urma evaluării acestora la data de 31.12.2019.

Investițiile efectuate pentru amenajarea terenurilor se recuperează pe calea amortizării prin includerea în costurile de exploatare.

Întreținerea și repararea mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Castigurile sau pierderile la vânzarea/casarea mijloacelor fixe se determină prin raportarea la valoarea lor fiscală și se au în vedere la stabilirea profitului din aceste operațiuni.

Cheltuielile cu reparațiile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul efectuării lor.

14. Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Bunurile de natură materialelor consumabile, obiecte de inventar sunt înregistrate în evidența contabilă la costul de achiziție, inclusiv taxele nerecuperabile. La ieșirea din gestiune metoda utilizată este metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Acolo unde este necesar, se fac ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu defecte sau cu mișcare lentă.

15. Creantele comerciale

Sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului. Atunci cand incasarea unei creante este incerta are loc o ajustare pentru deprecierea creantelor. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

16. Alte creante

Acestea sunt inregistrate la valoarea estimata a fi recuperata.

17. Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate

18. Costurile indatorarii

Costurile cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care apar.

19. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, conturi curente, valori de comert de incasat, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea lor justa. Dobanda convenita aferenta disponibilitatilor curente in conturi la banci, se recunoaste in contul de profit si pierdere, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente. Dobanda convenita pentru plasamentele in depozite bancare, se recunoaste in contul de profit si pierdere, la data scadentei, cu suma dobanzii incasata in extrasul de cont bancar.

20. Pensii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre bugetul de stat in beneficiul salariatilor sai, pentru asigurari sociale. Toti salariatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nici o alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare, si deci nu are nici un fel de obligatii referitoare la pensii. Mai mult societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

21. Impozite si taxe

Societatea calculeaza contributiile sociale datorate in legatura cu salariile personalului si administratorilor precum si celelalte impozite si taxe datorate in conformitate cu legislatia fiscala romaneasca.

Impozitul pe profit este calculat, datorat si platit trimestrial. Dupa stabilirea impozitului pe profit datorat anual, se face regularizarea cu sumele platite in timpul anului, sumele platite in plus urmand a se deduce din sumele datorate in perioada urmatoare.

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

SERICO SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 2 : Active imobilizate

VALOARE DE INREGISTRARE	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Din care			Reduceri	Din care:				Sold la 31.12.2019	
			Din evaluare	Achizitii noi	Moderniz		Din evaluare	Vanzari	Transfer	Casari		
A	B	1	2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8		9	10=1+2-6
Imobilizari necorporale												
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01											
Alte imobilizari	02	13,584	126		126		218				218	13,492
TOTAL (rd.01 la 02)	03	13,584	126	0			218				218	13,492
Imobilizari corporale												
Constructii	04	20,000	3,056	3,056			1,818	1,818				21,238
Instalatii tehnice si masini	05	1,644,234	5,168	5,168			14,400		14,400			1,635,002
Alte instalatii,utilaje si mobilier	06	77,212	23,508		23,508							100,720
Investitii imobiliare din care:	07	34,954,854	11,337,409	10,944,800	329,257	63,352	2,021,315	2,021,315	0	0	0	44,270,948
'-terenuri	08	20,963,494	7,072,479	7,072,479								28,035,973
'-amenajari terenuri	09	471,057	329,257		329,257							800,314
'-constructii	10	13,520,303	3,935,673	3,872,321		63,352	2,021,315	2,021,315				15,434,661
Investitii corporale in curs de executie	11	23,079	1,519		1,519		23,508			23,508		1,090
Investitii imobiliare in curs de executie	12	2,095,742	648,993				274,605			274,605		2,470,130
Avansuri pentru imobilizari corporale	13	113,675	140,030				365			365		253,340
TOTAL(rd.04+05+06+07+11+12+13)	14	38,928,796	12,159,683	10,953,024	354,284	63,352	2,336,011	2,023,133	14,400	298,478	0	48,752,468
Imobilizari financiare	15	27,320										27,320
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd.03+14+15)	16	38,969,700	12,159,809	10,953,024	354,284	63,352	2,336,229	2,023,133	14,400	298,478	218	48,793,280

Societatea amortizeaza, activele imobilizate utilizand -regimul de amortizare liniara cu respectarea HG 2139/2004, cu modificarile ulterioare, pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

La data de 31.12.2019 Societatea a reevaluat toate constructiile si proprietatile imobiliare la valoarea justa. Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale reevaluate a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului si valoarea neta , determinata in urma corectarii cu ajustarile de valoare, a fost recalculata la valoarea reevaluata a activului.

Ca urmare constructiile si proprietatile imobiliare (cladiri si terenuri) sunt prezentate la valoarea justa stabilita la data de 31.12.2019, de evaluator autorizat ANEVAR.

AMORTIZARE CUMULATA	Sold la 01.01.2019	Amortizare inregistrata in cursul anului	Reduceri	Din care			Sold la 31.12.2019
				Anulare amortizare la evaluare	Vanzari	Casari	
A	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=col.1+2-3
Imobilizari necorporale							
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare							
Alte imobilizari	10,539	2,226	218			218	12,547
TOTAL(rd.12 la 13)	10,539	2,226	218			218	12,547
Imobilizari corporale							
Amenajari terenuri							
Constructii	1,212	606	1,818	1,818			0
Instalatii tehnice si masini	1,134,549	134,522					1,269,071
Alte instalatii,utilaje si mobilier	52,113	6,295					58,408
Investitii imobiliare	1,388,800	675,320	2,021,315	2,021,315			42,805
TOTAL(rd.15 la 18)	2,576,674	816,743	2,023,133	2,023,133	0	0	1,370,284
AMORTIZARE TOTAL (rd.14+19)	2,587,213	818,969	2,023,351	2,023,133	0	218	1,382,831

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE	Sold la 01.01.2019	Ajustari inregistrate in cursul anului	Reluare la venituri	Sold la 31.12.2019
A	1	2	3	4=col.1+2-3
Imobilizari necorporale				
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare				
Alte imobilizari				
TOTAL(rd.21 la 22)				
Imobilizari corporale				
Terenuri				
Constructii				
Instalatii tehnice si masini				
Alte instalatii,utilaje si mobilier				
TOTAL(rd.24 la 27)	27,320			
Imobilizari financiare				
AJUSTARI TOTAL (rd.23+28+29)	27,320	0	0	27,320

Situatia imobilizarilor financiare

Tip imobilizare		sold la 01.01.2019	sold la 31.12.2019
Actiuni detinute la entitati afiliate	1		
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	2		
Interese de participare	3		
Creante imobilizate (valoare bruta)	4	27,320	27,320
Garantii depuse la entitate la terti	5		
TOTAL de la rd.01 la rd.05)	6	27,320	27,320

Ajustarile pentru depreciere se refera la suma datorata de TC CARPATI SA, reprezentand garantie de buna executie care trebuia restituita. In prezent TC CARPATI SA se afla in procedura de insolventa, litigiul pentru recuperarea creantelor fiind pe rolul instantelor de judecata.

In anul 2019, Societatea a capitalizat suma de 416.117 lei reprezentand costurile cu amenajarea/achizitia/modernizarea urmatoarelor imobilizari corporale:

Sistem supraveghere video sos.Pipera 46F	23,508
	23,508
Camin apa PSI	24,853
Retea hidranti exterior	211,253
Extinderea retea hidranti exterior	71,259
Decantoare ape pluviale	21,892
	329,257
Modernizare apartam.nr.5 Bloc Floreasca	63,352
	63,352
TOTAL	416,117

Imobilizarile corporale in curs in valoare de 1.090 lei reprezinta costuri efectuate pentru realizarea sistemului de supraveghere a imobilului Bloc Floreasca lucrari care urmeaza a fi finalizate si receptionate in luna martie 2020

Investitiile imobiliare curs in valoare de 2.470.130 lei reprezinta costuri inregistrate pentru realizarea lucrarilor de extindere si modernizare a imobilului situat in Bucuresti, sector 2, sos.Pipera 46H, cu destinatia de restaurant(club)

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**la 31 decembrie 2019***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)*

NOTA 3: Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	206,025
- acoperire pierdere ani precedenti	
- rezerva legala	10,301
- dividende	
- alte rezerve	195,724
Profit nerepartizat	0

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.		2,018	2,019	Diferenta 2019/2018
1	Cifra de afaceri neta din care:	3,435,321	3,381,641	-53,680
	- venituri din vanzarea marfurilor	36,003	15,266	-20,737
	- venituri din inchirieri	3,330,467	3,309,759	-20,708
	- venituri din servicii prestate tertilor	67,889	55,713	-12,176
	- venituri din valorificare deseuri	962	903	-59
2	Productia realizata si capitalizata	20,079	4,773	15,306
3	Alte venituri din exploatare	61,573	50,895	-10,678
	- venituri din dobanzi si penalitati	56,329	49,281	-7,048
	- alte venituri din exploatare	5,244	1,614	-3,630
4	Cheltuieli de exploatare din care:	2,782,417	3,212,716	430,299
	- Cheltuieli privind stocurile	91,786	64,870	-26,916
	- Cheltuieli privind marfurile	85,971	19,063	-66,908
	- Cheltuieli cu utilitati	20,391	24,282	3,891
	- Cheltuieli cu prestatii externe	456,698	794,121	337,423
	- Cheltuieli cu impozite si taxe	258,682	258,706	24
	- Cheltuieli cu personalul	1,136,988	1,219,815	82,827
	- Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	785,198	818,969	33,771
	- Alte cheltuieli de exploatare	31,130	3,501	-27,629
5	Rezultatul din activitatea curenta de exploatare (1+2+3-4)	734,556	224,593	-479,351
6	Venituri obtinute din cedarea activelor imobilizate		15,000	15,000
7	Cheltuieli privind cedarea activelor imobilizate		14,400	14,400
8	Castig din cedarea activelor imobilizate (6-7)	0	600	600
9	Rezultat brut din activitatea de exploatare (5+8)	734,556	225,193	509,363
10	Venituri financiare	5,292	8,716	-3,424
11	Cheltuieli financiare	2,280	64	2,216
12	Rezultatul financiar (10-11)	3,012	8,652	-5,640
13	Rezultatul brut (9+12+15)	737,568	233,845	503,723
14	Impozit venit (cota1%)	33,438	27,820	5,618
15	Rezultatul net -Profit (Pierdere)(16-17)	704,130	206,025	498,105

Cifra de afaceri nu contine TVA si reprezinta sume facturate tertilor.

Cifra de afaceri este aferenta vanzarii prin magazinul propriu de desfacere a produselor de mobilier, a valorificarii sub forma inchirierii a cladirilor aflate in patrimoniu si a veniturilor obtinute din servicii prestate tertilor si chiriilor.

Cheltuielile sunt efectuate in scopul obtinerii de venituri si pentru desfasurarea normala a activitatii societatii.

Structura cheltuielilor de exploatare
Cheltuieli privind stocurile

Natura cheltuielii	2018	2019
Cheltuieli cu combustibil lemnos	8,620	13,895
Cheltuieli cu combustibil auto	19,583	19,320
Cheltuieli cu materialele	40,699	21,010
Cheltuieli cu obiecte de inventar	22,572	30,262
Cheltuieli cu ambalaje	312	368
TOTAL	91,786	84,855

Cheltuieli cu serviciile prestate

Natura cheltuielii	2018	2019
Cheltuieli cu reparatii la cladiri	84,156	344,884
Cheltuieli cu reparatii la mijl.fixe	0	25,136
Cheltuieli cu chirii	12,000	12,000
Cheltuieli cu prime de asigurare	2,230	2,597
Cheltuieli cu pregatirea personalului	210	400
Cheltuieli privind onorarii	17,385	6,377
Cheltuieli privind auditul	16,790	17,540
Cheltuieli privind evaluarea prop.imobiliare	0	12,300
Cheltuieli cu protocol, marketing si publicitate	9,246	9,446
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	27	13
Cheltuieli postale si telecomunicatii	13,862	14,266
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	3,238	4,197
Cheltuieli cu paza si supraveghere Pipera	236,520	255,321
Alte cheltuieli efectuate de terti	61,034	89,644
TOTAL:	456,698	794,121

Cheltuieli cu impozite si taxe

Natura cheltuielii	2018	2019
Cheltuieli cu impozite/taxe proprietate	257,351	257,607
Alte impozite si taxe	1,331	1,099
Cheltuieli cu impozitul pe profit/venit	33,438	27,820
TOTAL:	292,120	286,526

Cheltuieli cu personalul

Natura cheltuielii	2018	2019
Cheltuieli cu salariile	645,738	660,610
Cheltuieli cu indemnizatiile	406,250	457,600
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	37,965	35,339
Cheltuieli cu contributi sociale si protectia sociala	35,335	40,260
Cheltuieli cu contributia la fondul de pensii private	11,700	10,500
Cheltuieli cu prime de asigurare de sanatate	0	15,506
TOTAL:	1,136,988	1,219,815

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2019

*(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)***Nota 5: Situatia stocurilor**

	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
STOCURI		
Materiale	15,726	16,645
Obiecte inventar in stoc	1,223	1,973
Marfuri in depozit	94,591	90,859
Ajustari pentru depreciere stoc marfa	-85,231	-74,635
Marfuri aflate la terti (custodie)	236,363	240,815
TOTAL	262,672	275,657
Avansuri acordate pentru cumparare de stocuri	<u>75</u>	<u>75</u>
TOTAL	262,747	275,732

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE

la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON") daca nu este specificat altfel)

Nota 6: Situatia creantelor si a datoriilor

CREANTE	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
Creante comerciale curente	174,102		
Clienti facturi de intocmit	72,135		
Sume de incasat de la societati afiliate din care:			
- MultiMobila SRL			
- Mobexpo'94 SRL			
Sume de recuperat de la B.A.S.			
TVA de recuperat			
TVA neexigibil aferent achizitii	23		
-in sistem TVA la incasare			
Sume in curs clarificare			
TOTAL	246,260	0	

DATORII	Sold la 31 decembrie 2018	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii comerciale-furnizori	19,650	19,650	
Furnizori facturi nesosite	91,162	91,162	
Sume datorate entitatilor afiliate din care:	9,982	9,982	
- Multimobila SRL	9,982	9,982	
- Mobexpo'94 SRL			
Garantii ptr.contr.inchiriere	354,981		354,981
Salarii si indemnizatii de platit	48,829	48,829	
Retineri din salarii	50,031	50,031	
Taxe asupra salariilor	2,522	2,522	
Impozit venit	6,946	6,946	
Taxa pe valoarea adaugata	15,901	15,901	
TOTAL DATORII	584,103	245,023	354,981

DATORII PENTRU CARE S-AU DEPUZ GARANTII/EFACTUATE IPOTECARI

Nu este cazul

VALOAREA OBLIGATIILOR PENTRU CARE S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nu este cazul

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 7 : Actiuni si obligatiuni

Capitalul social al SERICO S.A. la data de 31decembrie 2019 era de 1.375.736,50 lei, detinut de :

MULTIMOBILA SRL	69,3252 %
Persoane fizice	30,5917%
Persoane juridice	0,0831%
TOTAL	100.00%

Capitalul social este format din 13.757.365 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei.

Actiunile sunt toate clasificate ca avand acelasi drept de vot.

Actiunile societatii au simbol SERC si se tranzactioneaza pe piata de capital prin Bursa de Valori Bucuresti-ATS piata AeRO.

Evidenta actiunilor se tine pe baza de contract, prin societatea de registru independent Depozitarul Central SA.

Societatea nu a emis obligatiuni.

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 8 : Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Administratorii si directorii

Societatea nu avea obligatii referitoare la plata pensiilor catre fosti administratori si directori la 31 decembrie 2019.

Societatea nu a acordat imprumuturi sau avansuri directorilor sau administratorilor in cursul anului incheiat la 31 decembrie 2019.

	2018	2019	2019/2018
Numarul mediu de salariatii	11	11	
Numarul efectiv de salariatii la finele exercitiului	13	13	
Salariul brut mediu anual	58.703	55.051	93,7%
Indemnizatia bruta lunara pentru administratori	5.600	7.967	142,3%
Indemnizatia bruta lunara pentru directori	27.600	30.167	109,3%
Cheltuieli cu personalul din care :	1.136.988	1.219.815	107,28
Cheltuiala cu salariile si asimilate	683.703	695.949	101,8%
Cheltuiala cu indemnizatiile Consiliului de Administratie si Directori	406.250	457.600	112,6%
Cheltuieli cu asigurarile sociale	47.035	66.266	140,9%

Societatea plateste contributiile la Bugetul de stat, la Bugetul asigurarilor sociale si somaj, conform cotelor stabilite prin legile aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 9 : Litigii si alte dispute

Incepand cu anul 2004, societatea SERICO SA, a fost implicata intr-un litigiu civil, prin care se solicita despagubiri pentru lipsa dreptului de folosinta a terenului ocupat de cladiri, proprietatea societatii SERICO SA, situat in Calea Floreasca nr.91-111, Bucuresti, sector 1. In perioada 2004 - 2006, societatea a inaintat recurs la instanțele judecatoresti romane, competente in solutionarea acestui proces, dar in urma sentintei finale, societatea a fost obligata la plata despagubirilor in valoare 110.000 USD si 2.442 lei ;

Desi Societatea si-a achitat toate obligatiile stabilite de instanta, in anul 2008 s-a deschis o noua solicitare de despagubire pentru aceasi cauza, care in prezent se afla spre solutionare, pe rolul instantei de judecata.

Incepand cu anul 2011 societatea se afla in litigiu cu T.C. CARPATI pentru recuperarea creantelor, reprezentand garantie de buna executie nereturnata in suma de 33.658 lei. La la finele anului 2019 suma de recuperat este 27.320 de lei. In prezent litigiu se afla pe rolul instantei de judecata, societatea se afla in procedura de insolventa.

In anul 2016, un grup de actionari prin mandatar Stroe Mihalcea Ionut, a actionat in instanta Societatea, solicitand plata actiunilor detinute ca urmare a intentiei de retragere din societate. In anul 2019, instanta a respins actiunea acestora. Decizia este definitiva.

Conducerea societatii nu estimeaza iesiri de resurse financiare, pentru stingerea acestor litigii, cu exceptia onorariilor avocatilor care reprezinta societatea in aceste litigii.

Nota 10: Casa si conturi la banci

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Conturi curente la banci in lei	434.194	713.768
Conturi de depozit TS la banci in lei	1.150.000	1.800.000
Numerar in casierie in lei	18.680	15.865
Numerar in casierie in euro	8.931	9.152
Dobanzi de incasat		
Alte valori		
Sume in curs de incasare		
TOTAL	1.611.850	2.538.785

NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 11 : Principalii indicatori economico-financiari

1.Indicatorii de lichiditate:

- Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente = 12,49
- Indicatorul lichiditatii imediate = Active curente - Stocuri / Datorii curente = 11,37

Nivelul optim al indicatorului de lichiditate este in jurul valorii de 2.

2.Indicatori de gestiune :

- viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 7,13
- viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale = 6,70

3.Indicatori de profitabilitate :

- Rentabilitatea capitalului angajat = Profit brut inaintea platii impozitului/ Active totale- datorii curente *100= 0,46%
- Rentabilitate financiara = Profit brut din activitatea curenta de exploatare /cifra de afaceri*100= 6,65%
- Marja (pierdere) bruta din vanzari marfa= Profit (Pierdere) brut din vanzari marfa/ Cifra de afaceri din vanzare marfa*100 = -24,87%

.NOTE LA SITUATII LE FINANCIARE
la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate in lei noi (" RON ") daca nu este specificat altfel)

NOTA 12: Alte informatii

a) Informatii despre Societate

SERICO S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni infiintata in 1991, sediul social fiind inregistrat la adresa sos.Pipera, nr.46F, sector 2, Bucuresti, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/285/1991.

Societatea este inregistrata cu obiect principal de activitate cod CAEN 6820: Inchiriere si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii.

In anul 2019, activitatea preponderenta a fost reprezentata de inchirierea proprietatilor imobiliare proprii. Activitatea administrativa a societatii se desfasoara la sediul social.

b) Informatii privind relatiile cu partile afiliate, filialele si entitatile asociate

Societatea nu detine titluri de participare in capitalul altor entitati.

Detaliile despre partile afiliate:

Nume societate	Natura relatiei /	Tip tranzactii	Sediu social /
MULTIMOBILA SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Localitatea Valea Danului nr.144 Judetul Arges
MOBEXPO 94 SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale Inchiriere spatii	Sos.Pipera nr.46F,sector 2, Bucuresti
EXIM DOUGLAS SRL	Comerciala	Vanzari /Cumparari de marfuri,materiale	Str.Unirii, bl.D11,sc.A, apt.3, Curtea de Arges, Judetul Arges
TANASE OCTAVIAN	Asociat majoritar: MULTI MOBILA SRL = 90%; MOBEXPO 94 SRL = 85%; EXIMDOUGLAS SRL = 50%		

c) Descrierea tranzactiilor cu partile afiliate (exclusiv TVA)

<u>Achizitii</u>	<u>Multi Mobila SRL</u>	<u>Mobexpo 94 SRL</u>
Plati pentru imobilizari corporale in curs (cladire club-restaurant)	359.443	
Active fixe din care:	389.009	
- realizarea retelelor exterioare de hidranti	282.512	
-realizare camin PSI D100	24.853	
-realizare decantor ape pluviale	21.892	
-modernizare apartam.nr.5 bloc Floreasca	59752	
Obiecte de inventar	18.108	
Materiale	819	
Combustibil solid (lemn foc)	74.898	
Marfuri	21.115	
Prestari servicii din care:	414.198	
-lucrari intretinere si reparatii la imobile	356.604	
- lucrari intretinere spatii	45.593	
- chirie utilaje	12.000	
TOTAL:	1.277.590	
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale in 2019	162.185	
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale in 2018 si decontate in anul 2019	(22.519)	
TOTAL:	1.417.256	-

<u>Vanzari</u>	<u>Multi Mobila SRL</u>	<u>Mobexpo 94 SRL</u>
Vanzari active si bunuri de capital	15.400	-
Prestari servicii din care:	198.670	-
- chirie si utilitati	196.524	
- alte prestari servicii	2.146	
TOTAL:	214.070	-

d) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala

Descriere in Nota 1, paragraful 4 "Conversii valutare"

e) Informatii despre impozitul pe venit

Incepand cu 01.01.2018, conform prevederilor fiscale in vigoare, societatea a trecut de la sistemul de impozitare pe profit (16%) la sistemul de impozitare pe cifra de afaceri -cota redusa (1%)

	2018	2019
Venituri realizate la 31 decembr		
Venituri impozabile	3.522.099	3.456.188
Impozit pe venit aferent profit impozabil la 31 decembrie	35.221	34.562
Deduceri reprezentand donatii efectuate	1.783	6.742
Impozit pe venit datorat la 31 decembrie	33.438	27.820
Impozit pe venit platit in cursul anului	26.304	20.874
Impozit pe venit de plata la 31 decembrie	7.134	6.946

f) Elemente contabilizate in exercitiul 2019 dar care privesc exercitiile precedente

Societatea nu a inregistrat corectii de eroare fundamentala cu privire la rezultatul raportat la data de 31.12.2019.

g) Informatii asupra regulilor si metodelor contabile folosite

Nu au fost derogari de la principiile contabile generale.
Exista comparabilitate cu informatiile exercitiului precedent.

h) Evenimente ulterioare

Distribuirea rezultatului exercitiului se va opera contabil in exercitiul financiar in care Adunarea Generala a Actionarilor decide aceasta repartizare, operatia respectiva fiind considerata ulterioara datei bilantului, prin urmare acest eveniment va produce efecte in exercitiul financiar 2020.

i) Cheltuieli de audit financiar

Costurile contractuale pentru serviciile prestate de firma de audit pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019, cuprind cheltuiala cu auditul situatiilor financiare si sunt echivalentul in lei a 3.600 Euro, adica 17.540 lei. (2018 :16790 lei).

j) Angajamente

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele conform prevederilor fiscale in vigoare.

In cursul anului 2019 autoritatile fiscale nu au efectuat control asupra modului de calcul si plata a obligatiilor fiscale.

ADMINISTRATOR,

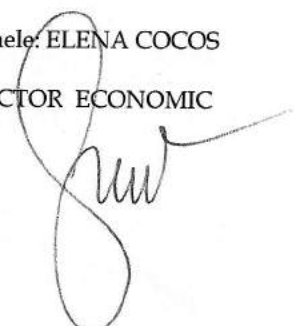
Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE



INTOCMIT,

Numele si prenumele: ELENA COCOS

Calitatea: DIRECTOR ECONOMIC



SERICO S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	4.283.625	4.496.725
Incasari de la intreprinderi asociate din care:	425.099	254.607
- de la MULTIMOBILA SRL	425.099	254.607
Incasari din sume restituite de BASS	0	23.612
Incasari diverse in legatura cu activitatea de exploatare	4.961	232
Dobanzi cont curent incasate		
Dobanzi incasate pentru depozite bancare	5.125	8.431
Plati pentru bunuri si servicii	1.304.009	1.898.375
-catre furnizori	993.778	1.126.423
-catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	310.231	622.262
-catre societati afiliate -MOBEXPO 94 SRL	0	149.690
Plati catre salariati, administratori si taxe asupra salariilor	1.080.536	1.157.110
Impozite si taxe pe proprietate	258.031	257.607
Taxa pe valoare adaugata	383.406	240.434
Impozit pe venit	56.113	28.008
Plati diverse in legatura cu activitatea de exploatare	8.180	28.156
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1.737.869	1.173.918
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale din care:	1.210.635	1.116.967
- catre furnizori de imobilizari	152.651	17.031
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	940.412	1.099.936
- catre societati afiliate -MOBEXPO 94 SRL	0	0
Plati pentru avansuri acordate pentru investitii din care:	132.447	166.202
- catre furnizori de imobilizari	14.875	0
- catre societati afiliate -MULTIMOBILA SRL	117.572	166.202
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Trezorerie neta din activitati de investitie	((1.343.082))	(1.283.169)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		1.036.232
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata credit bancar TS		
Plata datoriilor aferente imprumuturi actionari		
Plata dobanzi credit bancar TS		
Dividende platite		
Trezorerie neta din activitati de finantare		1.036.232
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	394.787	926.980
Descresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie		
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.217.018	1.611.805
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	1.611.805	2.538.785

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE

INTOCMIT,
Numele si prenumele: ELENA COCOS
Calitatea: DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA

SERICO SA

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2019

(toate sumele sunt exprimate in "RON" daca nu este specificat altfel)

An curent

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris		339.505	1.036.231				1.375.737
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		34.230.776	10.947.857				45.178.633
Rezerve legale		67.901	10.301				78.202
Rezerve constit.din profit net		804.071	704.130	704.130			1.508.201
Alte rezerve		22.490					22.490
Actiuni proprii		59					59
Castiguri legate de instrumentele de capital propriu							
Pierderi legate de instrumentele de capital propriu							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		1.302.066					1.302.066
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS,(mai putin IAS 29* 32)	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	704.130	206.025		704.130	704.130	206.025
	Sold D						
Repartizarea profitului			10.301				10.301
Total capitaluri proprii		37.470.880	12.894.244	704.130	704.130	704.130	49.660.994

SERICO SA

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2019

(toate sumele sunt exprimate in "RON" daca nu este specificat altfel)

In timpul anului curent, Societatea a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii cu 12.190.114 lei, ca urmare a:

- Majorarii capitalului social cu suma de 1.036.232 lei;
- Inregistrarii surplusului de valoare rezultat in urma evaluarii proprietatilor imobiliare detinute in valoare totala de 10.947.857 lei
- Incheierii exercitiului financiar cu profit din activitatea desfasurata in anul curent in valoare neta(dupa plata impozitului) de 206.025 lei;

In situatia in care are loc o iesire de active fixe, Societatea realizeaza o parte din reevaluarea aferenta acestora inregistrata anterior datei de 30.04.2009.

La 31 decembrie 2019, rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare sunt de 1.302.066 lei din care:

- Rezerva impozabila - 665.328 lei - se impoziteaza in perioada in care aceasta este utilizata;
- Rezerva impozitata anterior - 636.738 lei -a fost impozitata conform legislatiei fiscale aplicabila (distribuirea acestei rezerve din reevaluare se impoziteaza in perioada curenta cu rata de impozit aplicabila la data realizarii, data realizarii fiind considerata data cedarii activelor reevaluate).

Conform prevederilor fiscale, incepand cu data de 01.05.2009 tratamentul fiscal al rezervelor din reevaluare s-a modificat in sensul in care pentru plusul de amortizare rezultat din reevaluarea inregistrata dupa 01.01.2004, impozitarea se face in perioada curenta, atunci cand s-a inregistrat cheltuiala aferenta plusului din reevaluare.

Din profitul obtinut, conducerea societatii propune majorarea rezervei legale actuale cu suma de 10.301 lei; Rezerva legala este creata in conformitate cu art. 183 (1) din Legea Societatilor Comerciale, conform caruia o cota de 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii. Daca aceasta rezerva este utilizata integral sau partial pentru acoperirea pierderilor sau pentru distribuirea sub orice forma (precum emiterea de noi actiuni conform Legii Societatilor Comerciale), aceasta devine taxabila.

Conducerea Societatii nu estimeaza ca va utiliza rezerva legala in asa fel incat aceasta sa devina taxabila.

Alte rezerve in valoare de 22.430 lei sunt constituite din profitul net din anii precedenti si reprezinta cval. facilitatilor fiscale acordate de statul raman companiilor in anii precedenti (reducere impozit profit, diferente favorabile din evaluarea conturilor in valuta). Aceste rezerve pot fi folosite pentru acoperirea pierderilor inregistrate de Societate si pentru majorare de capital social, dar numai dupa impozitare cu cota de impozit in vigoare la aceea data.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: OCTAVIAN TANASE

Semnatura



INTOCMIT,

Numele si prenumele: ELENA COCOS

Calitatea: DIRECTOR EXECUTIV -DIRECTIA ECONOMICA

Semnatura



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 205848846 din 02.04.2020

A fost depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-205848846-2020** din data de **02.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **906**

Nu există erori de validare.