RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
asupra activitatii S.C. TRANSCOM S.A. SIBIU pe anul 2019

Prezentul raport s-a incheiat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile si completariile ulterioare , ale O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si O.M.F.P 3781/13.01.2020- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

1 Analiza activitatii societatii comerciale
1.1 Activitatea desfasurata
Denumirea societatii comerciale : **TRANSCOM SA**
Sediul social: Sibiu, Str. Frigoriferului nr.1
Numar de telefon/fax : 0269-228040/0369-780131
Cod de Inregistrare Fiscala RO 2469306
Nr. Ordine in Registrul Comertului J32/147/1991
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: BVB BUCURESTI-Piata AERO-ATS
Capitalul social subscris si varsat : 11.387.943,20 RON
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala TRANSCOM SA

SC TRANSCOM SA SIBIU este societate pe actiuni ; forma de proprietate este 34: ''Societati Comerciale pe Actiuni '' avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

SC TRANSCOM SA are sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1

Inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO 2469306

Activitatea societatii s-a desfasurat conform prevederilor actului constitutiv si a Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare. Obiectul principal de activitate al societatii este "Intretinerea si repararea autovehiculelor" Cod CAEN 4520.

La 31.12.2019 capitalul social al firmei este de 11.387.943,20 lei reprezentand un numar de 113.879.432 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei pentru o actiune.

Componenta capitalului social conform structurii comunicata de Depozitarul Central Bucuresti la data de 27.08.2019 fiind urmatoarea :

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	ATLASSIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

1.2 Principalele produse si activitati desfasurate :

Activitatea societatii la finele anului 2019 se constituie din urmatoarele obiecte de activitate :

Inspectii tehnice periodice .

Reparatii auto pentru terti si intretinerea parcului propriu

Servicii cazare camin Studentesc

Principalii clienti ai societatii :

In domeniul prestari servicii (ITP, reparatii, cazare camin) persoane fizice si juridice.

Principalii furnizori :

Furnizori piese schimb :

- Atp Exodus Baia Mare
- Auto Mavi Sibiu
- Augsburg International Sibiu
- Ad Autototal Sibiu

Furnizori combustibil:

- Omv Petrom
- Lukoil Romania Srl

1.3 Situatia concurentiala:

Concurenta in domeniul reparatiilor auto este reprezentata de firme romanesti si straine din Sibiu si din alte zone ale tarii.

1.4 : Angajatii societatii

La 31.12.2019 societatea avea un numar de 18 angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata. Raporturile dintre angajati si conducerea societatii sunt bune, societatea acordand tichete de masa in conformitate cu prevederile legale.

1.5 : Elemente de influenta asupra lichiditatii societatii :

Lichiditatea societatii nu a fost influentata negativ de probleme privind neincasarea la timp a unor clienti.

Societatea si-a achitat la termen obligatiile fata de salariati, bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat.

1.6 : Cheltuieli de capital :

Pe parcursul exercitiului financiar 2019 societatea a facut investitii in imobilizari corporale .Tot pe parcursul exercitiului financiar 2019 au fost valorificate mijloace fixe care nu mai fac obiectul activitatii.

2. Activele corporale ale societatii :

2.1 : Amplasarea principalelor capacitati de productie :

Sc Transcom Sa detine in proprietate conform certificatelor de proprietate terenuri in Sibiu care sunt amplasate pe Strada Frigoriferului nr. 1 pe care sunt amplasate constructii pentru birouri, hala de reparatii , spatii pentru depozitare si spatii pentru cazare in caminul studentesc de la aceiasi adresa si un teren pe strada Rusciorului nr.48.

De asemenea detine un teren in suprafata de 14.325 mp, in vederea relocarii activitatii societatii, care a fost achizitionat in noiembrie 2018.

2.2 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Societatea este expusa mai multor tipuri de riscuri financiare care sunt descrise si comentate mai jos :

1.Riscul valutar, este riscul pe care societatea si l-a asumat in momentul in care a angajat lucrari in strainatate, pierderile din diferentele de curs valutar fiind contabilizate lunar.

2.Riscul de pret : este riscul ca valoare a unui instrument sa fluctueze ca rezultat al schimbarilor cauzate de factorii specifici instrumentelor financiare sau altor factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

3.Riscul de lichiditate : riscul de finantare rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa, dar mai ales din capacitatea de a incasa intr-un timp cat mai scurt sumele facturate.

Politica societatii in ce priveste lichiditatiile este sa mentina un nivel suficient de lichiditati pentru a-si putea achita obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

4. Riscul de rata al dobanzii la fluxul de trezorerie :

Veniturile societatii si fluxurile sale de numerar din activitatea de exploatare sunt in mod substantial dependente de modificarile de piata ale ratelor dobanzii, societatea nu detine active purtatoare de dobanda.

5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii acest risc afectand partial activitatea societatii .

Piata valorilor mobiliare ale societatii .

Valoriile mobiliare emise de SC Transcom Sa Sibiu sunt actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei si sunt tranzactionate pe piata reglementata AERO-ATS piata BVB Bucuresti si simbolul : TRS

Structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel, la finele anului 2019

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital

TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	ATLASSIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

In cursul anului 2019 nu au fost tranzactionate actiuni TRANSCOM SA pe piata reglementata AERO –ATS piata BVB Bucuresti, ultima zi in care au fost inregistrate tranzactii cu actiunile societatii a fost luna decembrie 2018 pretul unei tranzactii fiind de 0.11 lei/actiune.

3. Conducerea societatii

3.1. Administrarea societatii

In anul 2019 societatea a fost administrata de un Consiliul de Administratie in urmatoarea componenta :

Nr.Crt	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Horhat Maria Magdalena	Economist	Presedinte CA
2	Marinica Ion	Inginer	Membru CA
3	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Membru CA
4	Rusniac Lucia	Reprezentant A.A.A.S	Membru CA
5	Teleasa Adrian	Reprezentant A.A.A.S.	Membru CA

3.2. Conducerea executiva

In cursul anului 2019 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

Ing.Marinica Ion - Director

Ec. Rociu Laura - Contabil Sef

Conducerea executiva a fost numita pe o perioada nedeterminata.

Nu avem cunostiinta despre existenta vreunui acord sau intelegere de familie intre membrii conducerii executive si o alta persoana ,datorita careia acestia sa fi fost numiti in functie.

Membrii conducerii executive nu au fost implicati in litigii cu societatea sau in proceduri administrative.

4. Situatia financiar-contabila

4.1.Evolutia patrimoniului

NR. CRT	INDICATORI	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1	Active Imobilizate total	11.719.756	11.900.899	9.265.617
1.1	Din care Imobilizari necorporale	31.131	45.431	57.220
1.2	Imoblilizari corporale	11.685.447	11.832.958	9.182.887
1.3	Imobilizari Financiare	3.178	22.510	25.510
2	Active circulante total din care	1.082.093	665.783	2.108.795
2.1	Stocuri	28.051	33.800	49.158
2.2	Creante	375.080	346.831	348.139
2.3	Casa si conturi banci	678.962	285.152	1.711.498
3	Cheltuieli in avans	21.570	87.290	118.823
4	Datorii ce trebuiesc platite in o perioada de pana la 1 an	1.517.731	1.456.563	210.232
5	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(2+3-4)	-437.604	-711.656	1.992.408
6	Total active minus datorii curente	11.282.152	11.189.243	11.258.025
7	Venituri in avans	23.536	8.166	24.978
8	Capitaluri si rezerve	0	0	0
8.1	Capital subscris si varsat	11.387.943	11.387.943	11.387.943
8.2	Prime de capital	0	0	0
8.3	Rezerve din reevaluare	1.955.478	1.955.478	1.955.478
8.4	Rezerve	57.558	57.558	57.558
8.5	Rezultatul exercitiului	0	-11.936	29.044
8.6	Repartizarea profitului	108.495	0	0
8.7	Capitaluri proprii total	11.282.152	11.189.243	11.258.025

4.2. Evolutia contului de profit si pierdere :

Nr. crt.	Indicatori economici	Previzionat	Realizat	Realizat/ previzionat %
1	Venituri din exploatare	1.816.600	1.997.648	109,97%
2	Cheltuieli din exploatare	1.791.080	1.892.884	105,68%
3	Rezultatul din exploatare	25.520	104.764	410,52%
4	Venituri financiare	150	3.736	2.491,33%
5	Cheltuieli financiare	0	5	0%
6	Rezultatul financiar	150	3.731	2.488,00%
7	Venituri totale	1.816.750	2.001.384	110,16%
8	Cheltuieli totale	1.791.080	1.892.889	105,68%
9	Rezultatul brut	25.670	108.495	422,66%

Situatia cifrei de afaceri realizata in ultimii 3 ani si a rezultatelor financiare obtinute se prezinta astfel:

Nr. crt.	Perioada	Cifra de afaceri	Profit /Pierdere	Numar salariati mediu
1	2017	1.964.814	29.044	23
2	2018	1.893.031	-11.936	20
3	2019	1.982.159	108.495	13

Capitalurile proprii ale societatii la 31.12.2019 sunt de 11.282.152 si cuprind:
-capitalul social 11.387.943 lei
-rezerve din reevaluare 1.955.478 lei
-rezerve 57.558 lei
-pierderea reportata 2..227.322 lei
-profit 108.495 lei
Valoarea imobilizarilor necorporale 31.12.2019 este de 58.543 lei iar valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2019 este de 12.802.036 lei din care terenuri 7.976.531 lei, constructii 4.111.022 lei, instalatii tehnice si masini 552.280 lei ,

alte instalatii , utilaje si mobilier in suma de 1.298 lei precum si investitii imobiliare in curs de executie 160.905 lei , iar valoarea imobilizarilor financiare la 31.12.2019 este in suma de 3.178 lei.

Valoarea stocurilor la 31.12.2019 este de 28.051 lei , din care:

1.075 lei -materiale auxiliare
12.393 lei -piese schimb
1.496 lei - alte materiale consumabile
1.228 lei - obiecte inventar
9.750 lei - produse finite
2.999 lei - marfuri.
- 570 lei - adaos comercial marfuri
- 320 lei - tva neexigibila marfuri

Creantele societatii la 31.12.2019 sunt in valoare de 396.650 lei si se compun din

-clienti de incasat	263.540 lei
-clienti incerti	30.932 lei
-debitori diversi	99.955 lei
-alte creante in legatura cu personalul	2.558 lei
-tva neexigibil	2.063 lei
-furnizori debitori	3.000 lei
-alte sume de primit,CI	3.964 lei
-provizioane ptr clienti	-30.932 lei
-cheltuieli in avans	21.570 lei

Datoriile societatii cu termen de exigibilitate intr-o perioda de pana la 1 an sunt in valoare de 1.541.267 lei, cu urmatoarea componenta:

- furnizori de achitat	70.250 lei
- salarii angajati	33.682 lei
-personal,ajutoare materiale	3.624 lei
- drepturi de personal neridicate	2.731 lei
-alte creante cu personalul	500 lei
-asigurari sociale	22.081 lei
-contributia asiguratorie	1.377 lei
-tva de plata	18.591 lei
-impozit salarii	4.224 lei
-creditori diversi	1.360.671 lei
-venituri avans	23.536 lei

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si a Normelor metodologice nr. 2861/2009 privind inventarierea patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale intocmite de comisiile de inventariere.

4.3 Consideratii asupra cash-flow-ului :

In cursul anului 2019 societatea s-a confruntat cu probleme privind incasarea unor clienti, datorita situatie economice generale cat si a faptului ca unele din activitatii desfasurate de societatea noastra au caracter sezonier, cazarea in timpul anului universitar.

In cursul anului 2019 au fost intreprinse actiuni in instanta pentru recuperarea debitelor de la clienti , unele aflandu-se in derulare.

Avand in vedere rezultate obtinute ,pentru anul 2020 societatea isi propune imbunatatirea diversificarea produselor si servicii prestate.

Administratorii societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si pot afirma ca nu exista elemente de nesiguranta care ar putea determina intrarea in incapacitate de plata eventual in insolventa a societatii incalcand astfel principiul continuitatii activitatii.

Consiliul de Administratie:

HORHAT MARIA MAGDALENA – presedinte CA

MARINICA ION - membru CA

UNGUREANU MIHAELA NICOLETA – membru CA

RUSNIAC ELENA - membru CA

TELEASA ADRIAN - membru CA

DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

Anexa la raportul Consiliului de Admnistratie aferent exercitiului financiar 2019,

conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AeRO

Sectiunea	PREVEDERI DIN COD	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa include termeni de referinta/responsabilitate cu privire la Consiliu si functiile de conducere cheie ale societatii .Admnistrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in Regulamentul Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM SA va proceda la intocmirea unui astfel de regulament.La aceasta data toate obligatiile,responsabilitatile Consiliului de Admnistratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului , inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale socitatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor astfel de angajamente de la toti membrii Consiliului de Admnistratie
A3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand 5% din numarul total de drepturi de vot.Aceasta obligatie sre in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.		Nu respecta	TRANSCOM va proceda la luarea unor declaratii de la toti membrii Consiliului de Admnistratie in vederea respectarii acestei cerinte.
A4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		Respecta partial	In anul 2019, Consiliul de Admnistratie al TRANSCOM SA s-a intrunit in 16 sedinte .Pentru evaluarea Consiliului de Admnistratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile stabilite prin Actul Constituitiv al societatii.

	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:	DA		
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.	DA		
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	DA		
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperari cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1.	Consiliul va adopta o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii strânse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu.		Nu respecta	Consiliul de Admnistratie al TRANSCOM SA va analiza si va adopta aceasta politica
B2.	Auditurile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente.		Nu respecta	TRANSCOM SA la aceasta data are numai audit financiar, pentru anul 2019 va contacta o firma independenta in vederea efectuarii auditului intern
C1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului General aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Respecta partial	TRANSCOM SA are mentionat in rapoartele anuale indemnizatiile cumulate ale admnistratorilor precum si indemnizatia neta lunara stabilita prin Adunarea Generala a Actionarilor.
D1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de intemet o sectiune dedicatata Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza , cu toate infornatiile relevante de interes pentru		Respecta partial	La ora actuala la TRANSCOM SA relatiile cu investitorii se realizeaza in limba romana, dimensiunea si afacerile societatii nu impun si in limba engleza

	investitori,inclusiv:			
D1.1	*Principalele regulamente ale societatii, in* particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		*Nu* respecta	La ora actuala TRANSCOM SA nu are publicat pe website-ul societatii ultimul act constituiv actualizat , urmeaza publicarea dupa finalizarea paginii
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.		Respecta partial	TRANSCOM SA are CV-urile membrilor Consiliului de Admnistratie, dar nu sunt publicate pe pagina de internet. Urmeaza a se implementa pe website-ul societatii o pagina in vederea publicarii
D1.3	Rapoarte curente si rapoarte periodice.	DA		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de intemet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		Nu respecta	TRANSCOM SA va implementa aceasta cerinta dupa finalizarea paginii de internet a societatii conform cerintelor
D2.	Societatea adopta o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu respecta	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend.Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani.Actionarii societatii vor hotari modalitatea de distribuire a dividendelor viitoare.
D3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de		Nu respecta	TRANSCOM SA va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza.

	factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozei. Daca sunt publicate prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.			
D4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in roamna cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator relevant.		Respecta partial	TRANSCOM SA emite rapoartele in limba romana , avand in vedere cele mentionate la D1
D6.	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		Nu respecta	Societatea pune la dispozitia investitorilor toate in formatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO.De asemenea , Consiliul de Admnistratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii. Se implementeaza aceasta cerinta in conditiile in are se solicita de catre analisti si investitori.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

HORHAT MARIA MAGDALENA

S1003_A1.0.0 06.02.2020 Tip situaţie financiară : BS

Bifaţi numai dacă este cazul :

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

(•) An ( ) Semestru Anul **2019**

Suma de control 11.387.943

Entitatea TRANSCOM SA

Adresa

Judeţ: Sibiu | Sector: | Localitate: SIBIU

Strada: FRIGORIFERULUI | Nr.: 1 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon:

Număr din registrul comerţului: J32/147/1991 | Cod unic de inregistrare: 24693067

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Întreţinerea şi repararea autovehiculelor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Întreţinerea şi repararea autovehiculelor

(•) **Situatii financiare anuale** ( ) **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ( ) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- (•) **Entităţi mici**
- ( ) **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entităţile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	11.282.152
Capital subscris	11.387.943
Profit/ pierdere	108.495

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: MARINICA ION

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele: ROCIU LAURA TAMARA

Calitatea: 12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: SC AUDIT CONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: CAFR 1169 2001

CIF/ CUI: 15123389

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2019	Sold la: 31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	45.431	31.131
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.832.958	11.685.447
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	22.510	3.178
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	11.900.899	11.719.756
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	33.800	28.051
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	346.831	375.080
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	346.831	375.080
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	285.152	678.962
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	665.783	1.082.093
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	87.290	21.570
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	87.290	21.570
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.456.563	1.517.731
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-711.656	-437.604
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	11.189.243	11.282.152
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	8.166	23.536
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.23+24**)	24	22	8.166	23.536

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	1.893.031	1.982.159
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.760.898	1.971.918
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	132.133	10.241
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	40.205	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	33.063	15.489
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.966.299	1.997.648
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	151.101	170.936
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	27.001	18.124
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	18	19	122.813	92.513
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	120.118	9.675
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	21	22	860.761	852.125
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	22	23	835.367	831.321
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	23	24	25.394	20.804
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	24	25	191.995	194.448
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	191.995	194.448
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	27	28	0	0

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	8.166	23.536
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)**	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	11.387.943	11.387.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	11.387.943	11.387.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.955.478	1.955.478
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	57.558	57.558
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	2.199.800	2.227.322
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	108.495
SOLD D (ct. 121)	46	44	11.936	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.189.243	11.282.152
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	11.189.243	11.282.152

Suma de control F10 : 175858326 / 351806118

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROCIU LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	30	31	513.610	556.285
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	397.595	425.200
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	94.326	127.645
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 *Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)*	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	21.689	3.440
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	37	39	-1.273	-1.222
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	1.273	1.222
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.986.126	1.892.884
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	41	43	0	104.764
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	42	44	19.827	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	7.817	2.979
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	230	757
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	8.047	3.736
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	156	5
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	156	5
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	58	60	7.891	3.731
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.974.346	2.001.384
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.986.282	1.892.889
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	62	64	0	108.495
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	63	65	11.936	0
20. *Impozitul pe profit* (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	67	69	0	108.495
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	68	70	11.936	0

Suma de control F20 : 30988687 / 351806118

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROCIU LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	108.495
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04	1.419	1.419	0
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	1.419	1.419	0
- peste 30 de zile	06	06	304	304	0
- peste 90 de zile	07	07	998	998	0
- peste 1 an	08	08	117	117	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	18	13
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	20	18

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

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	0
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	0
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	0

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	48.480
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	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	0	0
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0	0
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0	0

Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48	0	0
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	55	49	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50		0
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52	0	0
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53	0	0
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54	0	0
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	3.000	3.000
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	0	0
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)	0	0
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	252.233	266.540
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	4.866	2.558
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	69	61	8.206	6.027
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	6.364	3.964
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.842	2.063
- subventii de incasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	0	0

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	202.812	121.524
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- 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	202.812	121.524
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77	0	0
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	87	78	0	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	88	79	0	0
- părţi sociale emise de rezidenti	89	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	90	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	0	0
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	93	84	3.485	1.657
- în lei (ct. 5311)	94	85	3.485	1.657
- în valută (ct. 5314)	95	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	96	87	280.332	676.720
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	280.329	676.720
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	3	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	3	0
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	101	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	0	0
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	0	0
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	104	95	2.909.795	1.539.205
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	105	96	0	0
- în lei	106	97	0	0
- în valută	107	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	108	99	0	0
- în lei	109	100	0	0

- în valută	110	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	0	0
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	112	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104	0	0
- în valută	114	105	0	0
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.464.729	70.250
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	19.663	70.250
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	38.403	40.537
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	121	111	40.874	44.211
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	20.566	22.081
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	20.308	22.130
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	0	0
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	0	0
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	0	0
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	128	118	0	0
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	129	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.123 la 127)**	133	122	1.365.789	1.384.207
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	0	0
-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	1.365.789	1.384.207

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	138	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	0	0
- către nerezidenţi	140	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	11.387.943	11.387.943
- acţiuni cotate 4)	144	131	11.387.943	11.387.943
- acţiuni necotate 5)	145	132	0	0
- părţi sociale	146	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	0	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	0	0
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	0	0
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140	0	0

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	0	X	0	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	155	142	0		0	
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	156	143	0		0	
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	157	144	0		0	
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	158	145	0		0	
- cu capital integral de stat	159	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	160	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	161	148	0		0	

- deţinut de regii autonome	162	149	0		0	
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150	0		0	
- deţinut de persoane fizice	164	151	0		0	
- deţinut de alte entităţi	165	152	0		0	

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153	0	0
- către instituţii publice centrale;	167	154	0	0
- către instituţii publice locale;	168	155	0	0
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156	0	0

		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 naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	0	0
- către instituţii publice centrale	172	159	0	0
- către instituţii publice locale	173	160	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162	0	0
- către instituţii publice centrale	176	163	0	0
- către instituţii publice locale	177	164	0	0
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165	0	0

XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite actionarilor in perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)	0	0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)		0

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019

Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	0	0
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	183	168	0	0
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169	0	0
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2018**	**2019**
Venituri obţinute din activităţi agricole	185	170	0	0

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	58.543	0	0	X	58.543
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	58.543	0	0	X	58.543
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	7.976.531	0	0	X	7.976.531
Constructii	07	4.111.022	0	0	0	4.111.022
Instalatii tehnice si masini	08	566.236	0	13.956	0	552.280
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.298	0	0	0	1.298
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	128.267	32.638	0	0	160.905
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0		0	0	0
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	12.783.354	32.638	13.956	0	12.802.036
III.Imobilizari financiare	17	22.510	17	19.349	X	3.178
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	12.864.407	32.655	33.305	0	12.863.757

Suma de control F30 : 60674051 / 351806118

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnatura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROCIU LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	13.112	14.300	0	27.412
Alte imobilizari	20	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	13.112	14.300	0	27.412
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	492.407	159.746		652.153
Instalatii tehnice si masini	25	457.288	20.324	13.955	463.657
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	701	78	0	779
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	950.396	180.148	13.955	1.116.589
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	963.508	194.448	13.955	1.144.001

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 84285054 / 351806118

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINICA ION

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROCIU LAURA TAMARA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, *"in 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 si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si 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 reîntocmesc 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 31decembrie 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 intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici | 1011 SC(+)F10S.R31 | OK

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

-

+ Salt

S.C. TRANSCOM S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	incheiat
A	B	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:	1		
- incasari	2	9,913,087	5,398,200
- plati	3	11,340,768	5,003,640
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	4	0	0
- incasari	5	0	0
- plati	6	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	7	0	0
- incasari	8	0	0
- plati	9	0	0
Fluxul de numerar - total	10	1,427,681	0
Numerar la inceputul perioadei	11	1,711,498	283,817
Numerar la sfarsitul perioadei	12	283,817	678,377

Director

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

TRANSCOM SA

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

Elemente de activ	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea înreg. în	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	58,543	0	0	58,543	13,112	14,300	0	27,412
Alte imobilizări	128,167	32,638	0	160,905	0	0	0	0
Terenuri	7,976,531	0	0	7,976,531	0	0	0	0
Constructii	4,111,022	0	0	4,111,022	492,407	159,746	0	652,153
Instalații tehnice și mașini	566,236	0	13,956	552,280	457,288	20,324	13,955	463,657
Alte instalații, utilaje și mobilier	1,298	0	0	1,298	701	78	0	779
Imobilizări financiare	22,510	17	19,349	3,178	0	0	0	0
TOTAL	**12,864,307**	**32,655**	**33,305**	**12,863,757**	**963,508**	**194,448**	**13,955**	**1,144,001**

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA

Nota 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
Clienti incerti	32154	0	1222	30932

In cursul anului 2019 nu s-au constituit provizioane pentru clienti incerti.

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA

Nota 3

Repartizarea profitului

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	108495
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	108495
dividende	0
Investitii-surse proprii de finantare	0
Profit nerepartizat	0

Firma a incheiat exercitiul financiar pe 2019 cu un profit in suma de 108.495 lei,profit care dupa aprobare v-a acoperi pierderea din anii precedenti.

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1,893,031	1,982,159
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	1,472,516	1,336,599
3. Cheltuielile activitatii de baza	1,472,516	1,336,599
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	420,515	645,560
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	513,611	556,285
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	40,205	0
11. Alte venituri din exploatare	33,062	15,489
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-19,829	104,764

Veniturile pe anul 2019 au crescut fata de anul 2018 cu suma de 89.128 lei , crestere datorata serviciilor prestate la ITP.

Director ,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC.TRANSCOM SA SIBIU

TRANSCOM SA

NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR LA 31.12.2019

Datorii	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate 1-5 ani	4
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	1,541,267	1,541,267	0	0
Credite bancare pe t.lung (ct.162)	0	0	0	0
Furnizori (ct.401)	70,250	70,250	0	0
Furnizori de imobilizări (ct.404)	0	0	0	0
Clienți - creditori (ct.419)	0	0	0	0
Personal-salarii datorate (ct.421)	33,682	33,682	0	0
Personal-ajutoare met.datorate (ct.423)	3,624	3,624	0	0
Drepturi de personal neridicate (ct.426)	2,731	2,731	0	0
Alte dr.și creanțe în leg.cu personalul (4281)	500	500	0	0
Asigurări sociale (ct.4315)	16,030	16,030	0	0
Asigurari sanatate (ct.4316)	6,051	6,051	0	0
T.V.A. de plată (ct.4423)	18,591	18,591	0	0
Impozitul pe salarii (ct.444)	4,224	4,224	0	0
Contributie aiguratorie(ct.436)	1,377	1,377	0	0
TVA neexigibila (4428)	0	0	0	0
Creditori diverși (ct.462)	1,360,671	1,360,671	0	0
Venituri in avans (472)	23,536	23,536	0	0

Director,
Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,
Ec.Rodiu Laura

TRANSCOM SA

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR LA 31.12.2019

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	396,650	396,650	0
Clienți (ct. 411)	263,540	263,540	0
Clienti incerti(4118)	30,932	30,932	0
Alte creante cu personalul (ct. 428)	2,558	2,558	0
Tva neexigibila marfa(4428)	2,063	2,063	0
Alte creante cu bugetul (448)	0	0	0
Concedii medicale,4311	3,964	3,964	0
Avansuri servicii 4091	3,000	3,000	0
Debitori(461)	99,955	99,955	0
Cheltuieli avans(471)	21,570	21,570	0
Provizioane pt.depr.creantelor-clienti (491)	30,932	30,932	0

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA NOTA 6

Principii , politici si metode contabile la 31.12.2019

Informatiile prezentate in situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la data de 31.12.2019 au fost evaluate cu principiile contabile generale,conform contabilitatii de angajamente.

Managementul societatii ,a ales aplicarea cu consecventa a principiilor contabile, pentru a conferi obiectivitate sistemului contabil si pentru a permite obtinerea unei imagini fidele, clare, complete asupra activelor, datoriilor, capitalurilor si rezultatelor societatii.

A) Principiile contabile aplicate sunt;

1.Principiul continuitatii activitatii. Societatea isi va continua activitatea in mod normal, intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

2.Principiul permanentei metodelor. Metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

3.Principiul prudentei.Evaluarea elementelor de activ si de datorii a fost realizata pe o baza prudenta, si in special:

a) a fost inclus numai profitul realizat de 12 luni, 2019,

b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul perioadei,

c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul perioadei.

4.Principiul independentei exercitiului.Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente perioadei, indiferent de data incasarii sau platii acestora.

5.Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.Componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

6.Principiul intangibilitatii.Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2019 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar 2018.

7.Principiul necompensarii. Nu s-au inregistrat compensari intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli.

Eventualele compensari intre creante si datorii ale societatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

8.Principiul prelevantei economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

9.Principiul pragului de semnificatie. Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere au fost considerate ca fiind semnificative in raport cu pragul de semnificatie.

B) Politici si metode contabile.

1.Bazele intocmirii situatiilor financiare.

La intocmirea situatiile financiare anuale ale SC TRANSCOM SA au fost respectate reglementarile contabile in vigoare, ale Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si compeltarile ulterioare, ale O.M.P.F. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate , cu modificarile si completarile ulterioare , precum si O.M.F.P 3781/13.01.2020--privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului de Finante Publice.

Situatiile finaciare intocmite de societate cuprind;

-Bilant,

-Contul de profit si pierdere,

-Date informative

-Situatia activelor imobilizate

Politicile contabile au fost aplicate in mod consecvent pe perioada 01.01.2019 - 31.12.2019.

2.Moneda situatiilor financiare este Leul.Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

3.Tranzactii valutare.Operatiunile exprimate in valuta au fost inregistrate in lei la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil pentru data inregistrarii tranzactiei.
Activele si pasivele exprimate in valuta la data bilantului au fost transformate in lei, la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru 31.12.2019 astfel:
-1 EUR = 4,7793 lei
4.Imobilizari corporale.Bazele de evaluare folosite pentru determinarea valorii contabile a imobilizarilor corporale sunt;
-Pentru grupa"Instalatii, utilaje si mobilier"-baza de evaluare in bilant este valoarea neta,
-Pentru grupa"Constructii" baza de evaluare este valoarea reevaluata la 31.12.2019.
Amortizarea s-a calculat folosind regimul de amortizare liniar, prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii imobilizarilor corporale, pe durata de utilizare a acestora.
Amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune pana la recuperarea integrala a valorii de intrare a imobilizarilor corporale, conform duratelor de utilizare economica.
Duratele normate de functionare (duratele fiscale) ale imobilizarilor corporale sunt reglementate de legislatia fiscala.
Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale au fost inregistrate in contul de profit si pierdere .
Terenurile nu au fost supuse amortizarii.
5.Imobilizari necorporale.Imobilizarile necorporale au fost evaluate in bilant la valoare neta.
6.Imobilizari financiare. Firma nu are plasamente de natura imobilizarilor financiare ,dar detine parti sociale la alte societati precum si garantia constituita pentru ARTOIL.
7.Stocuri.Contabilitatea stocurilor este tinuta cantitativ si valoric , prin folosirea inventarului permanent. In aceste conditii , in contabilitate s-au inregistrat toate operatiunile de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ cat si valoric.
Stocurile sunt inregistrate la costul de achizitie sau la costul de productie, dupa caz.
La iesirea din gestiune a stocurilor a fost folosita metoda costului mediu ponderat.Metoda aleasa este aplicata consecvent pentru elementele de natura stocurilor.

8.Creante comerciale.Conturile de creante si alte creante au fost evaluate in bilant la valoarea de incasat.
Societatea a calculat si inregistrat in anul 2019 ajustari pentru deprecierea clientilor incerti. La valoarea integral a acestora.
9.Furnizori si alte datorii.Conturile de furnizori si alte datorii au fost evidentiate la valoarea lor platibila.
10.Provizioane. Societatea nu a constituit provizioane in cursul anului 2019.
11.Dividende.Societatea nu a repartizat dividende intrucat profitul pe anul 2019 este propus pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.
12.Recunoasterea veniturilor.Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul producerii lor.
13.Rezultatul financiar.A fost determinat de veniturile si cheltuielile din activitatea financiara.

Director, Contabil Sef,

Ing.Marinica Ion Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA

NOTA 7

Actiuni si obligatiuni

La 31.12.2019 capitalul social al firmei subscris si varsat este de 11.387.943,20 lei format din 113.879.432 parti sociale cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	ATLASSIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Nu avem actiuni rascumparabile .

In timpul execitiului financiar 2019 nu s-au emis actiuni.

In anul 2019 nu au fost tranzactionate actiuni pe piata de capital BVB SA Bucuresti, ultima tranzactie inregistrata fiind la o valoare nominala de 0,11 lei/actiune

Nu avem obligatiuni emise .

Director,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

SC TRANSCOM SA

NOTA 8

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

Salarizarea directorilor si administratorilor .

Salarizarea directorului se face conform contractului de mandat.
In timpul exercitiului financiar directorul si administratorii nu au primit avansuri si credite .
Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar este de 13.
Salarii platite in anul 2019 sunt in valoare de 786.859 lei, din care indemnizatiile pentru admnistratori sunt de 46.200 lei(respectiv 450 venit net/luna/admnistrator).
Pentru anul 2019 societatea a acordat tichete de masa in valoare de 48.480 lei salariatiilor cu contract de munca pe perioada nedeterminata conform legislatiei in vigoare.
Contributiile aferente salariilor constituite pentru a anul 2019 au fost achitate la scadenta.

Director ,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

TRANSCOM SA **NOTA 9**

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI 2019

1. **Indicatori de lichiditate**:

a)Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ = **1.082.093 /1.517.731 = 0,71**

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabila – in jurul valorii de 2;
- oferă garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea indicatorul de lichiditatea curenta arata ca lichiditatea curenta nu garanteaza acoperirea datoriilor.

a) **Indicatorul lichiditatii imediate = 1.082.093-28.051/1.517.731 = 0.69**

(Indicatorul test acid

2. **Indicatori de risc**:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

capital imprumutat = credite peste un an;

- Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu= **0 / 1.517.731 * 100 = 0**

Viteza de rotatie a debitelor – clienti;

- Calculeaza eficacitatea persoanei juridice in colectarea creantelor sale;
- Exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre persoana juridica;

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \textbf{248.082/ 1.982.159* 365 = 46 zile}$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in concordanta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

Viteza de rotatie a creditelor-furnizor – aproximeaza numarul de zile de creditare pe care persoana juridica il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 = \textbf{72.520/ 1.982.159 * 365 = 13 zile}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate – evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \textbf{1.982.159 / 11.719.756 = 0,17}$$

Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 1.982.159 / 12.801.849 = 0,15$$

3. Indicatori de profitabilitate – exprima eficienta persoanei juridice in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine persoana juridica din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = 108.495 / 11.282.152 = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de actionari, cat si de creditori pe termen lung, include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanz}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 108.495 / 1.982.159 * 100 = 5,47\ \%$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca societatea nu este capabila sa-si controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Director ,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

Alte informatii

Firma SC Transcom SA este societate comerciala pe actiuni, cu sediul social in Sibiu , strada Frigoriferului nr.1,inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/ 147 / 1991 , atribut fiscal RO CUI 2469306 .

Domeniul de activitate al firmei este ; Intretinerea si repararea autovehiculelor, cod CAEN 4520 .

SC Transcom SA este o societate pe actiuni , avand capital de stat si privat autohton (statul detine mai putin de 50 % din numarul de actiuni).

Structura sintetica a actionariatului la 31.12.2019 este urmatoarea ;

Simbol	Nume	Nr.actiuni	% din total capital
TRSB	A.A.A.S	54.832.827	48,1499%
TRSB	CARABULEA MARINA	33.740.452	29,6282%
TRSB	ATLASSIB SRL	24.440.548	21,4618%
TRSB	Persoane fizice	519.236	0,4560%
TRSB	Persoane juridice	346.369	0,3042%
	TOTAL	113.879.432	100,00%

Societatea este deschisa, actiunile sau tranzactionat pe piata de capital BVB SA Bucuresti .

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei/actiune.

Ultima tranzactie pe piata de capital BVB SA BUCURESTI a fost tranzactionata in cursul lunii decembrie 2018, la o valoare nominala de 0,11 lei/actiune.

Evolutia companiei :societatea s-a infiintat in anul 1991, iar de atunci a evoluat in ce priveste activele si performantele economice ,la data prezentei avand o pozitie buna in cadrul societatilor de profil din zona.

Lista personalului de conducere a societatii comerciale

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Calificarea	Functia
1	Marinica Ion	Inginer	Director,Membru CA
2	Horhat Maria Magdalena	Economist	Presedinte CA
3	Ungureanu Mihaela Nicoleta	Jurist	Membru CA
4	Rusniac Elena	Reprezentant AAAS	Membru C.A.
5	Teleasa Adrian	Reprezentant AAAS	Membru C.A.

B) Participatii detinute la 31.12.2019.

Situatiile financiare anuale la 31.12.2019 nu apartin grupului , ci sunt proprii societatii SC Transcom SA, acestea au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu OMFP1802/2014 si OMFP 1177/2018.

Cifrele inscrise in raportare au fost exprimate in lei.,Creantele , datoriile si disponibilittaile exprimate in valuta s-au evaluat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului.De asemenea, datoriile exprimate in valuta, dar cu decontare in lei au fost evaluate la data bilantului la cursul de schimb comunicat de BNR.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt integistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei(BNR) pentru data tranzactiei.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cazul rezultatului financiar.

Cursul de schimb utilizat la 31.12.2019 a fost :

- 1 EUR = 4,7793 lei

C) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent.

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor intelegeri diferite ale diverselor autoritati.

La data de 31.12.2019 societatea SC Transcom SA a inregistrat profit.

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2019 este de 16%.

D) Cifra de afaceri este in suma de 1.982.159 lei, inregistand o crestere fata de anul 2018, cu 89.128 lei (cifra de afaceri pe anul 2018 a fost de 1.893.031 lei) , crestere in serviciile de ITP.
s-a renuntat la transportul de marfuri intern si international.

E)Litigii.

Societatea este parte intr-un numar de actiuni in instanta atat in calitate de parat cat si in calitate de reclamant, situatie datorata unui curs normal in desfasurarea activitatii.Conducerea societatii considera ca aceste actiuni nu vor avea un efect semnificativ asupra desfasurarii activitatii in viitor, nici asupra rezultatelor economico-financiare si asupra pozitiei finaciare a societatii.

F)Evenimente ulterioare.

La data prezentei societatea se afla intr-un control de fond , conform avizului de inspectie fiscala nr.F-MC 372/16.12.2019, control de fond care se afla in derulare.

G)Venituri si cheltuieli extraordinare.

Societate nu a fost supusa in anul 2019 la evenimente extraordinare care sa genereze cheltuieli si venituri de aceasta natura.

H)Contracte de leasing financiar.

In anul 2019 societatea nu a avut in derulare contracte de leasing financiar.

Director ,

Ing.Marinica Ion

Contabil Sef,

Ec.Rociu Laura

TRANSCOM SA

S.C. TRANSCOM S.A.

Cod unic înregistrare: RO 2469306
Frigoriferului,nr. 1 SIBIU
Atribut fiscal: RO
Nr.Reg.Com: J32/147/1991
Cont lei: RO70RNCB 232138900210001
B.C.R SIBIU
Tel.0269-228040/fax.0369-780131

D E C L A R A T I E

Aceasta declaratie este data conform art.112 alin.1(c) din Regulamentul CNVM nr.1/2006 , modificat, in legatura cu situatiile financiare ale Transcom SA intocmite la 31 decembrie 2018, privind masura in care aceastea prezinta in mod corect din toate punctele de vedere semnificative, pozitia financiara a Transcom SA la 31 decembrie 2019 si a rezultatului operatiilor sale incheiate la aceasta data cu cerintele normelor de contabilitate din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011 pentru aprobarea Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si prevederile Ordinului CNVM nr.3/2013 privind aprobarea Instructiunii nr.1/2013 de modificare a Intructiunii nr.2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Noi ne asumam responsabilitatea pentru prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile legale de mai sus enumerate.Confirmam in cunostinta de cauza si cu incredere ca;

-Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale individuale sunt in Conformitate cu Reglementarile Contabile aprobate prin Ordinul Presedintelui ComisieiNationale a Valorilor Mobiliare nr.13/2011

-Situatiile financiare anuale individuale intocmite la 31 decembrie 2019 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si contului de profit si pierdere

-Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

-Raportul Consiliul de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Director,

Ing. Marinica Ion

TRANSCOM S.A.

Societate de Audit, Consultanţă şi Contabilitate
Sibiu, Str.Lector, Nr.6A
CUI RO 15123389; J 32/25/2003; email: db_auditcont@yahoo.com
Tel: 0269-222446; Mobil: 0745-159770;

Raportul auditorului independent

Către Acţionarii Societăţii
TRANSCOM S.A. SIBIU.

Raport asupra auditului situaţiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situaţiile financiare anexate ale societăţii TRANSCOM S.A. SIBIU. („Societatea"), care cuprind bilanţul la data de 31 decembrie 2019, precum şi contul de profit şi pierdere, situaţia modificarilor capitalurilor proprii şi situaţia fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul încheiat la aceasta dată, şi cu notele la situaţiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situaţiile financiare menţionate se referă la:

2.

- Active totale din care : ..... 12.801.849 lei
  -active imobilizate.....11.719.756 lei
  -active circulante :..... ....1.082.093 lei
- Datorii totale..... 1.517.731 lei
  -până la un an..... 1.517.731 lei
- Total capitaluri proprii ....11.282.152 lei
- Cifra de afaceri .....1.982.159 lei
- Total venituri .....2.001.384 lei
- Total cheltuieli.....1.892.889 lei
- Profit net .....108.495 lei

2 În opinia noastră, situaţiile financiare anexate ale Societăţii sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative şi prezintă poziţia financiară a Societăţii la 31 decembrie 2019, precum şi performanţa sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate cu modificările şi completările ulterioare.

Baza pentru opinie

3 Am desfăşurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit ("ISA"). Responsabilităţile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secţiunea "Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenţi faţă de Societate, conform cerinţelor etice care sunt relevante pentru auditul situaţiilor financiare în Romania, şi ne-am îndeplinit responsabilităţile etice conform acestor cerinţe. Credem că probele de audit pe care le-am obţinut sunt suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

4 **Evidenţierea unor aspecte**

Atragem atenţia asupra Notei 2 din situaţiile financiare, care descrie evoluţia provizioanelor în decursul exerciţiului financiar încheiat. Menţionăm că valoarea acestor provizioane s-a diminuat deoarece societatea a încasat parţial sumele pentru care acestea au fost constituite. Societatea este implicată în mai multe litigii şi până la pronunţarea hotărârilor definitive s-a considerat oportun ca sumele respective să aibă un tratament diferit din punct de vedere contabil şi fiscal şi au ramas în continuare în contul de provizioane fără a se mai constitui altele aferente exerciţiului financiar 2019.

Neparticipând la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere şi comisiei centrale.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Menţionăm ca element post-bilanţier faptul că societatea face obiectul unui control fiscal pentru ultimele exerciţii financiare încheiate (2014-2018), de la începutul anului 2020 şi care nu s-a încheiat până la data întocmirii bilanţului contabil şi a prezentului raport.

Alte informaţii – Raportul Administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea şi prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerinţele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conţină denaturări semnificative, şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conţină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.

Raportul administratorilor este prezentat separat şi nu face parte din situaţiile financiare.

Opinia noastră asupra situaţiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situaţiilor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor şi, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanţe semnificative între Raportul administratorilor şi situaţiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, şi dacă în baza cunostinţelor şi înţelegerii noastre dobândite în cursul auditului situaţiilor financiare cu privire la Societate şi la mediul acesteia, informaţiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activităţii desfăşurate, raportăm că:

a) în Raportul administratorilor nu am identificat informaţii care să nu fie în concordanţă, în toate aspectele semnificative, cu informaţiile prezentate în situaţiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunostinţelor şi înţelegerii noastre cu privire la Societate şi la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situaţiilor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu am identificat informaţii incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilităţile conducerii şi ale persoanelor responsabile cu guvernanţa pentru situaţiile financiare

6 Conducerea Societăţii este responsabilă pentru întocmirea situaţiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7 În întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacităţii Societăţii de a-şi continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activităţii şi pentru utilizarea contabilităţii pe baza continuităţii activităţii, cu excepţia cazului în care conducerea fie intenţionează să lichideze Societatea sau să oprească operaţiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanţa sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societăţii.

Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare

9 Obiectivele noastre constau în obţinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum şi în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanţie a faptului că un audit desfăsurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare şi sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raţionamentul profesional şi menţinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm şi evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm şi executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri şi obţinem probe de audit suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înţelegeri secrete, fals, omisiuni intenţionate, declaraţii false şi evitarea controlului intern.
- Înţelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanţelor, dar fară a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacităţii controlului intern al Societăţii.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate şi caracterul rezonabil al estimărilor contabile şi al prezentărilor aferente de informaţii realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilităţii pe baza continuităţii activităţii şi determinăm, pe baza probelor de audit obţinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiţii care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societăţii de a-şi continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenţia în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situaţiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obţinute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiţii viitoare pot determina Societatea să nu îşi mai desfăşoare activitatea în baza principiului continuităţii activităţii.
- Evaluăm prezentarea, structura şi conţinutul situaţiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informaţii, şi măsura în care situaţiile financiare reflectă tranzacţiile şi evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanţa, printre alte aspecte, aria planificată şi programarea în timp a auditului, precum şi principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficienţe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele

Sibiu 20 martie 2020

S.C. AUDITCONT S.R.L.
Sibiu, str. Lector, nr. 6A, jud. Sibiu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
Din Romania cu nr. 321/2003

BENGA DANIELA
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 1169/2001