

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2021.04.16 15:27:54 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 248526948 din 16.04.2021

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare INTERNT-248526948-2021 din data de 16.04.2021 pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: 1861319.

Nu există erori de validare.

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82 / 1991

s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru:

Entitate: SC CARMECO SA

Judetul: 13 – Constanta

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. MANGALIEI, nr. 74, tel. 0341.803.100

Numar din registrul comertului; J13 / 561 / 1991

Forma de proprietate: 34 – societati PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 – Inchiriere si subinchiriere bunuri , imob.proprii sau inchiriate

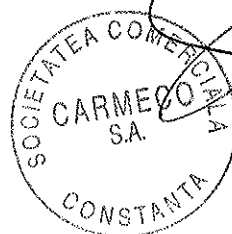
Cod unic de inregistrare: 1861319

Subsemnatul Grasu Stelian in calitate de Administrator isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020

si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta a pozitiei financiare, performantei financiare și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului și că raportul prevăzut cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura 1



SC CARMECO SA
CUI RO 1861319
ONRC J13 / 610 / 1991

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
Raport anual conform Anexei 15 din Regulamentul 5/2018
Pentru exercitiul financiar 2020

- Data raportului - **10.03.2021**
- Denumirea societatii - **S.C."CARMECO"S.A.**
- Forma juridica - **Societate pe actiuni – S.A.**
- Sediul societatii - **Soseaua Mangaliei Nr.74, CONSTANTA**
- Nr.telefon / fax - **0341.803.100, 0341.803.140**
- Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1861319**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J13/610/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise (conform Legii 55/1995) – **Bursa de Valori Bucuresti – Sistemul; alternativ de tranzactionare AERO.**
- Capitalul social subscris si varsat – **7.199.299 RON**

In volumul capitalului social pe anul 2020 nu au intervenit modificari.

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

SC CARMECO SA a luat fiinta la 18.02.1991, avand ca obiect de activitate "productia, prelucrarea si conservarea carnilor, precum si producerea frigului in vederea depozitarii marfurilor congelate la temperaturi de -25°C".

In prezent SC CARMECO SA Constanta, are ca activitate inchirierea spatiilor fara frig, rezultate din dezafectarea sectiilor conserve, mezeluri, transare, sacrificari animale, uzina frig, precum si a unui tunel cu frig.

VOLUMUL, STRUCTURA SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Lei

<i>Natura veniturilor</i>	2019	2020	(+ sau -)
1. Din activitatea de exploatare			
- Venituri	719.679	1.085.470	+365.791
- Cheltuieli	619.312	1.066.505	+447.193
- Profit (+) pierdere (-)	100.367	18.965	-81.402
2. Din activitatea financiara			
- Venituri	787	327	-460
- Cheltuieli	0	1	+1
- Profit (+) pierdere (-)	787	326	-461
3. Din activitatea extraordinara			
- Venituri			
- Cheltuieli			
- Profit (+) pierdere (-)			
4. Din activitatea totala			
- Venituri	720.466	1.085.797	+365.331
- Cheltuieli	619.312	1.066.506	-447.194
- Impozit minim			
- Profit (+) pierdere (-)	+101.154	+19.291	-81.863
5. Cifra de afacere	692.804	668.386	-24.418

Analiza comparativa a veniturilor si cheltuielilor pe baza indicatorilor sintetici, ne conduc la urmatoarele concluzii:

a) **Veniturile totale** realizate in anul 2020, sunt mai mari fata de anul 2019, cu 365.331 lei. In cursul anului 2020 s-au inregistrat venituri din subventii investitii in suma de 389.692 lei.

b) **Cheltuielile totale** in anul 2020 sunt mai mari fata de anul 2019 cu 447.194 lei, datorat in principal urmatoarelor: ✓

-trecerea pe costuri a penalitatilor si dobanzilor SPIT in suma de 222.577 lei (solutie nefavorabila in litigiul cu SPIT Cta) .

-trecerea pe costuri a prestarilor de servicii cf.contractului incheiat si finalizat intre societate si SC Saghrocosta SRL in suma de 126.050 lei conform PV de receptie al prestatiilor .

-inregistrarea pe costuri a cheltuielilor cu proiectul pentru obtinerea autorizatiilor de demolare in suma de 80.933 lei.

c) Cifra de afaceri in anul 2020 este mai mica fata de anul 2019, cu suma de 24.418 lei fata de perioada anului 2019 datorita iesirii din spatiu a unor chiriasi(Al Mazaj, Chere Stere, Dragoescu, Dumitru Grigore Sandel,etc) pe fondul crizei sanitare .

d) Rezultatul exercitiului financiar 2020 este : **profit** de 19.291 lei cu 81863 lei mai mic decat profitul realizat in 2019 .

Rezultatul a fost influentat de urmatoarelor aspecte:

1.Cheltuieli generale din care:

-cheltuieli cu depozitarul central 2.100 lei.

-cheltuieli cu curatenie spatii in suma de 13.900 ron.

2.Cheltuieli de amortizare in suma de 85.169 ron.

3.Impozit cladiri si teren in suma de 163.557 ron.

4. Servicii auditare bilant financiar an 2019 in suma de 2.500 ron.

5.Servicii reevaluare spatii comerciale in suma de 8.504 lei

6.Cheltuielile cu inregistrarea pe costuri a accesoriilor achitate catre SPIT Constanta in suma de 222.577 ron, in urmare a solutiei nefavorabile in procesul cu SPIT Cta .

7. inregistrarea pe costuri a cheltuielilor cu proiectul pentru obtinerea autorizatiilor de demolare in suma de 80.933 lei.

8 trecerea pe costuri a prestarilor de servicii cf.contractului incheiat si finalizat intre societate si SC Saghrocosta SRL in suma de 126.050 lei conform PV de receptie al prestatiilor .

Totalul cheltuielilor care au influentat nefavorabil rezultatul anului 2020 s-au ridicat in suma de 705.289 ron.

**STRUCTURA COMPARATIVA A REALIZARILOR LA PRESTATII
SERVICII IN ANUL 2020 FATA DE ANII 2017,2018,2019**

Venituri din prestari servicii frig + chirii (cifra de afaceri)	2017	2018	2019	2020	Diferenta 2020/2017	Diferenta 2020/2018	Diferenta 2020/2019
Valoare lei	546.921	581.226	692.804	668.386	+121.465	+87.160	-24.418

Din tabelul de mai sus se observa o scadere a cifrei de afaceri - venituri realizate din prestari servicii (depozitari + chirii) fata de anul trecut cu 24.418 lei.

STRUCTURA CHELTUIELILOR LA 31.12.2020

	<u>LEI</u>
1. Materii prime si materiale	24.811(cont 601 + cont 602)
2. Alte cheltuieli materiale	4.641 (cont 603+cont 604)
3. Consum utilitati	162.606(cont 605)
TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	192.058
Din care : - utilitati	162.606 84.66%
- materii prime si materiale	29.452 15.34 %
1. Lucrari si servicii	281.476 lei (cont 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622+623+624+625+626+627+628)
2. Impozite, taxe si varsaminte asimilate	165.252 (cont 635)
3. Cheltuieli cu personalul	119.973
Din care : - cheltuieli salarii	119.784(cont 641+642)
- cheltuieli asig.sociale	189(cont 645+646)
4. Alte cheltuieli de exploatare(SPIT)	222.577(cont 6581)
5. Amortizari si provizioane	85.169(cont 681)
TOTAL ALTE CHELTUIELI	874.447
TOTAL CHELTUIELI	1.066.505

Din cele de mai sus, rezulta urmatoarele :

a) cheltuielile materiale reprezinta	18%
b) cheltuielile cu serviciile	26.39 %
c) cheltuieli cu personalul	11.24 %
d) impozite si taxe asimilate	15.49%
e) amortizare	7.98 %
f) ate cheltuieli de exploatare	20.9 %

PRINCIPALII INDICATORI DE MUNCA SI SALARIZARE AU FOST REALIZATI ASTFEL :

Indicatori	2017	2018	2019	2020
Nr.mediu efectiv salariatii	6	7	8	8

Din numarul efectiv de personal de 8 persoane , al anului 2020, 4 persoane au studii superioare si 4 persoane au studii medii. Din aceste exista o singura persoana cu norma intreaga.

- *Fond salarii brut aferent anului 2020 este in suma de 119.973 lei*

Din analiza comparativa a productivitatii muncii pe anul 2020 fata de anul 2017, 2018,2019 rezulta urmatoarele :

Indicatori	U.M.	2017	2018	2019	2020	<u>2020</u> 2017%	<u>2020</u> 2018%	<u>2020</u> 2019%
Val.prod.din activitatea de baza	Euro	114.120	124.777	144.986	137.122	120.15	109.89	94.57
Productivitatea		19.020	17.825	18.123	17.140	90.11	96.15	94.57
Nr.mediu scriptic	Nr.sal	6	7	8	8	133.33	114.28	100
Chelt.cu salariile	Euro	15.857	18.843	21.765	24.612	155.21	130.61	113.08

Pentru comparabilitate, indicatorii valorici de mai sus, s-au transformat in Euro la cursul fiecarui an, respectiv 2017,2018,2019,2020.

Din datele de mai sus rezulta faptul ca, volumul activitatii pe anul 2020 s-a realizat in proportie de 120.15 % fata de anul 2017, in proportie de 109.89 % fata de anul 2018 si in proportie de 94.57 % fata de anul 2019.

Productivitatea muncii in anul 2020 a fost realizata in proportie de 90.11 % fata de anul 2017, in proportie de 96.15% fata de anul 2018 si in proportie de 94.57% fata de anul 2019.

Cheltuielile cu salariile au fost realizate in proportie de 155.21% fata de anul 2017, in proportie de 130.61 % fata de anul 2018 si in proportie de 113.08 % fata de anul 2019.

SITUATIA CREANTELOR ŞI DATORIILOR

CREANTE : Sold la 31.12.2020 – Total creante	504.752 lei
<u>compuse in principal din :</u>	
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	254.895 lei
- clienti incerti	202.810 lei
-creante de incasat de la bugetul de asig.sociale	10.200 lei
-disponibil sold casa si banca	32.718 lei

DATORII : Sold la 31.12.2020 – Total datorii	<u>155.016 lei</u>
- furnizori neachitati	85.080 lei
- datorii cu personalul si asigurari sociale	17.651 lei
- datorii fata de Bugetul de Stat	52.285 lei

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

Activele necesare indeplinirii obiectivului de activitate, de natura constructiilor, sunt amplasate in municipiul Constanta, Sos.Mangaliei nr.74.

Terenul este integral in proprietatea SC CARMECO SA Constanta si a fost dobandit in baza Certificatului de Atestare a Drepturilor de Proprietate, dupa cum urmeaza :

- Seria MO 7 0204 / 12.05.1995
- Seria MO 7 0229 / 26.10.1995

La sfarsitul anului 2020, societatea inregistreaza urmasorii indicatori :

- Active totale :	12.441.661
- Active imobilizate total :	11.936.909
Din care : - Imobilizari Corporale :	<u>11.936.784</u>
Din care : - terenuri si constructii	11.936.680
- instalatii tehnice si masini	104
- Imobilizari Financiare :	125
- Active circulante :	504.752
Din care : - Stocuri :	130
- Creante :	471.904
- Casa si conturi la banci	32.718

Imobilizarile necorporale si corporale exprimate la valoarea contabila neta la 31.12.2020 in suma totala de 11.936.909 lei sunt amortizate lunar pe o durata de viata stabiliata in conformitate cu catalogul de Clasificare al Mijloacelor Fixe aprobat prin H.G. NR.2139/2004.

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

Activele circulante la data de 31.12.2020 in suma totala de 504.752 lei au urmatoarea componenta :

- Stocuri in suma de 130 lei constand in materiale consumabile ;	
- Creante in suma de 471.904 <u>din care :</u>	
- clienti din chirii (chirie curenta si utilitati)	254.895 lei
- clienti incerti	202.810 lei
-alte creante de incasat(concedii medicale de incasat)	10.200 lei

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

Capitalul social al societatii la data de 31.12.2020 insumeaza 7.199.299,3 lei, caruia ii corespunde un numar de actiuni nominative cu o valoare de 0.1 lei/actiune, dupa cum urmeaza :

1. SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, detine un numar de 61.531.349 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 6.153.134,9 lei, reprezentand **85.8262 %** din capitalul social ;
2. PAS CARMECO Constanta, detine un numar de 5.776.900 actiuni, a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 577.690 lei, reprezentand **8.0578%** din capitalul social ;
3. Actionari conform Legii 55/1995, detinatori ai unui numar de 4.384.744 actiuni a cate 0.1 lei/actiune, aferente unui capital social de 438.474 lei, reprezentand **6.116%** din capitalul social.

In volumul capitalului social pe anul 2020 nu au intervenit modificari.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor si de Consiliul de Administratie ales de aceasta.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

- **Grasu Stelian – administrator**
 - Varsta – 46 ani
 - Calificare – economist
 - Studii – Academia de Studii Economice
 - Experienta profesionala – din 01.06.2012 – pana in prezent Sammarina Port Agency Constanta
 - Functia – Director
 - Vechime in functie – din anul 2012 – pana in prezent
 - detine un numar de 4.977.070 de actiuni la valoarea de 0.10 lei/actiune in cadrul PAS CARMECO si un numar de 566 de actiuni a 0.10 lei/actiune conform certificate de actionar Legea 55/1995

- ***Pavel Georgeta – administrator***

- Varsta –65 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din 15.10.1979 – 01.11.1993 Sef Serviciu SC ENERGIA SA Constanta ; 01.11.1993 – pana in prezent Director de personal SC SAMMARINA SRL Constanta ; 01.05.2003 – pana in prezent Director General SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta
- nu detine actiuni
- este reprezentantul actionarului principal SC SAMMARINA IMOBILIARE SA Constanta, in Consiliul de Administratie SC CARMECO SA Constanta.

Consiliul de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor o data la 4 ani, conform prevederilor Statutului societatii.

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre administratorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite administratori.

-***Nantu Nadia-administrator***

- Varsta –44 ani
- Calificare – economist
- Studii – Academia de Studii Economice
- Experienta profesionala – din 25.07.2001 – 21.12.2011 economist la SC Sammarina Shipping&Trading Constanta ; 20.03.2003 – pana in prezent Director Economic la Sammarina Medical SRL Constanta.
- nu detine actiuni

Consiliul de Administratie este ales de Adunarea Generala a Actionarilor o data la 4 ani, conform prevederilor Statutului societatii.

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre administratorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite administratori.

Conducerea este asigurata de cei trei administratori , respectiv D-ul Grasu Stelian si D-na Pavel Georgeta si D-na Nantu Nadia.

CONDUCEREA EXECUTIVA :

- *Bacale Gheorghe – Director General / pe termen nedeterminat*
- *Ruse Laura – Director Economic / pe termen nedeterminat*

Nu exista acord, intelegere sau legaturi de familie intre directorii mai sus mentionati si o alta persoana, datorita careia, persoanele respective au fost numite directori.

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situatiilor financiare pentru anul 2020 a fost de 2.500 lei.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie sunt dupa cum urmeaza :

Grasu Stelian membru C.A.	500 lei brut / luna,
Pavel Georgeta membru C.A.	500 lei brut / luna
Nantu Nadia membru C.A	500 lei brut/ luna

Pentru conducerea societatii :

- Bacale Gheorghe – Director General	4.405 lei brut / luna
- Ruse Laura – Director Economic	520 lei brut / luna.

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri pe anii : 2017, 2018, 2019,2020

		Lei			
Nr. Crt.	Natura veniturilor	2017	2018	2019	2020
1.	Din activitatea de exploatare:				
	- Venituri	567.541	763.166	719.679	1.085.470
	- Cheltuieli	565.262	669.613	619.312	1.066.505
	- Profit (+), Pierdere (-)	+2.279	+93.553	+100.367	+18.965
2.	Din activitatea financiara :				
	- Venituri	+2.311	+4.227	+787	+327
	- Cheltuieli	0	0	0	1
	- Profit (+), Pierdere (-)	+2.311	+4.227	+787	+326
3.	Din activitatea extraordinara :				
	- Venituri	0	0	0	0
	- Cheltuieli	0	0	0	0
	- Profit (+), Pierdere (-)	0	0	0	0
4.	Din activitatea totala :				
	- Venituri	569.852	767.393	720.466	1.085.797
	- Cheltuieli	565.262	669.613	619.312	1.066.506
	- Impozit	0	1.206	0	0
	- Profit (+), Pierdere (-)	+4.590	+96.574	+101.154	+19.291
5.	Cifra de afaceri	546.921	581.226	692.804	668.386

Din cele de mai sus, se observa o scadere a cifrei de afaceri pe anul 2020 fata de anul 2019 cu 24.418 lei.

Fluxul de personal a fost dupa cum urmeaza :

31.12.2017 6 salariat

31.12.2018 7 salariat

31.12.2019 8 salariat

31.12.2020 8 salariat

ANALIZA ACTIVULUI BILANTIER PE PERIOADA 2017 – 2020

Analizand activul bilantier pe perioada 2017 – 2020, constatam urmatoarele aspecte :

LeiNr . Crt.	Denumirea grupelor si a posturilor de active	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Active imobilizate (A.I.)	12.047.580	12.034.829	12.029.133	11.936.909
2.	Active circulante (A.C.)	596.045	650.367	676.626	504.752
3.	Chelt.inregistrate in avans	0	25.210	50.420	0
4	Active totale (A.T.)	12.643.625	12.710.406	12.756.179	12.441.661
5.	Cifra de afaceri (C.A.)	546.921	581.226	692.804	668.386
6.	Raportul dintre A.C./A.I.	0.049	0.054	0.056	0.042
7.	Nr.rotatii activ C.A./A.T.	0.043	0.045	0.054	0.053
8.	Rata de imobiliz AI/AT%	95.28	94.68	94.3	95.94
9.	Capital social (C.S.)	7.169.299	7.169.299	7.169.299	7.199.299
10.	Modul de utilizare a capitalului social AT/CS	1.76	1.77	1.77	1.73

EVOLUTIA DATORIILOR SOCIETATII

In perioada 2017 – 2020 obligatiile societatii au evoluat astfel :
lei

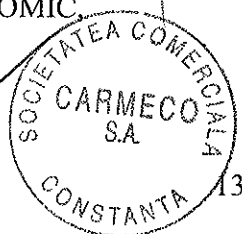
Nr. Crt.	Categoria de Obligatii	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada de pana la un an	93.294	141.943	133.280	155.016
2.	Obligatii ce trebuiau platite intr-o perioada mai mare de un an	17.487	5.047	0	0
3.	Total obligatii	110.781	146.990	133.280	155.016

6. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2020

	Cod rand	2017	2018	2019	2020
I. NUMERAR DIN ACTIVITATE	1				
1. Incasari	2	1.176.52	518.072	794.084	952.180
2. Plati	3	1.306.41	524.903	712.234	1.021.889
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.2 – rd.3)	4	-129.889	-6.831	+81.850	-69.709
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5				
1. Incasari	6	0	0	0	0
2. Plati	7	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.6 – rd.7)	8	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9				
1. Incasari	10	0	0	0	0
2. Plati	11	0	0	0	0
3. Numerar net din activitatea operationala (rd.10 – rd.11)	12	0	0	0	0
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTUL DE NUMERAR (rd.4+rd.8+rd.12)	13	-129.889	-6.831	+81.850	-69.709
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	157.298	27.408	20.577	102.427
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14) din care :	15	27.408	20.577	102.427	32.718
- Depozite	16	0	0	0	0

ADMINISTRATOR
GRASU STELIAN

DIRECTOR ECONOMIC
RUSE LAURA



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 7.169.299

Entitatea SC CARMECO SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Constanta		CONSTANTA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
MANGALIEI	74				

Număr din registrul comerțului J13/610/1991 Cod unic de inregistrare 1 8 6 1 3 1 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public
<input type="radio"/> Entități mici
<input checked="" type="radio"/> Microentități

<input type="checkbox"/> Entități de interes public	?
---	---

<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	11.730.556
Capital subscris	7.169.299
Profit/ pierdere	19.291

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

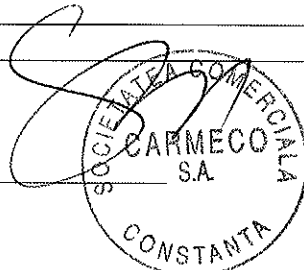
Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1183/2013

CIF/ CUI

3 1 7 1 1 9 1 7

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:		
		01.01.2020	31.12.2020	
A	B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	12.029.008	11.936.784	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	125	125	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	12.029.133	11.936.909	
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+333+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	130	130	
II. CREAŢE				
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)	574.069	471.904
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	574.069	471.904
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	102.427	32.718
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	676.626	504.752
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	50.420	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	50.420	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	133.280	144.815
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	32.193	-207.681
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.061.326	11.729.228
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	-39.632	-1.328
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	951.266	567.618
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	389.693	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	389.693	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	561.573	567.618

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472 ¹⁾)	25	23	561.573	567.618
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472 ¹⁾)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478 ¹⁾)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 ¹⁾)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.169.299	7.169.299
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.169.299	7.169.299
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	644.241	644.241
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	9.517.994	9.517.994
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.721.423	5.620.269
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	101.154	19.291
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.711.265	11.730.556
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	11.711.265	11.730.556

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741 ^{**} + 766)	01	692.804	668.386
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741 ^{***} + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	27.662	417.411
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609 [*])	03	51.932	24.811
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	110.756	119.973
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	10.867	85.169
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609 [*] + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	445.757	836.553
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	101.154	19.291
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd. OMF nr.587/ 2021	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	19.291	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	27.930	27.930	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	19.585	19.585	
- peste 30 de zile	06	06	19.585	19.585	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	6.665	6.665	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	4.892	4.892	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	1.773	1.773	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	1.680	1.680	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	349	349	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	2	2	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8	8	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21	22		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	24	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă ^{*)}	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.188
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**})		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- ^{*)} pe surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare ^{***})		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	7.453	7.453
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	125	125
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	125	125
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (100%)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	7.328	7.328
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	7.328	7.328
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	441.145	457.706
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59	441.145	457.706
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		1.470
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61		10.200
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		10.200
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	176.016	5.401
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	176.016	5.401

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	13.426	4.498
- în lei (ct. 5311)	92	83	13.426	4.498
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	89.001	28.221
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	89.001	28.221
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	655.221	721.304
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- alufara obligatiunilor vezi emite de entitate	115	(09) 111)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	75.048	85.080
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	7.328	10.986
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	50.904	58.949
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	4.506	6.665
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	46.398	52.284
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.47)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	521.941	566.289
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	-39.632	-1.328
- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	131	121	561.573	567.617
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare și investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	7.169.299	7.169.299
- acțiuni cotate 3)	138	127	7.169.299	7.169.299
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		141	132	16.500		15.000	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
Y Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	Suma (lei)		Suma (lei)	
				% 6)		% 6)	
				Col.1		Col.3	
				Col.2		Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	7.169.299	X	7.169.299	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	6.153.135	85,83	6.153.135	85,83
- deținut de persoane fizice		158	147	438.474	6,12	438.474	6,12
- deținut de alte entități		159	148	577.690	8,06	577.690	8,06
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2019		2020	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2019		2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154			
- către instituții publice centrale;		166	155			
- către instituții publice locale;		167	156			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158			
- către instituții publice centrale;		170	159			
- către instituții publice locale;		171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul raportat		173	161a (304)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
- dividendele interimare repartizate *)		174	161b (307)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	31.12.2019		31.12.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165			
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	31.12.2019		31.12.2020	
Venituri obținute din activități agricole		179	166			
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	31.12.2019		31.12.2020	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	692.804	668.386	
- Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		181	168	692.804	668.386	
- Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		182	169			
- Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		183	170			

		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	184	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	187	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	189	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	178		5.997
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179	26.875	411.087
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180	5.085	389.693
Venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	194	182	719.679	1.085.470
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183	51.932	24.811
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184	1.270	4.641
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185	197.848	162.606
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	200	188	110.756	119.973
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189	104.004	119.784
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190	6.752	189
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	203	191	12.751	85.169
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	12.751	85.169
b)2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	206	194	-1.884	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195	185	
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196	2.069	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	209	197	246.639	669.305
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	96.010	281.476
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	211	199	150.488	165.252
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	212	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	213	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	214	202		
- inundații	215	202a (322)		
- secetă	216	202b (323)		
- alunecări de teren	217	202c (324)		

11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203	141	222.577
		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	222	208	619.312	1.066.505
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	100.367	18.965
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	225	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	226	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	227	213	30	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	229	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	230	216	757	327
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	232	218	787	327
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	233	219		
- Cheltuieli (ct.686)	234	220		
- Venituri (ct.786)	235	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	236	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	237	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	238	224		1
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	239	225		1
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	787	326
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	242	228	720.466	1.085.797
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	243	229	619.312	1.066.506
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	101.154	19.291
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	101.154	19.291
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Numele si prenumele

RUSE LAURA

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.
- 7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.
- 8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheptuile de constituire si cheptuile de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	11.120.020			X	11.120.020
Constructii	07	3.367.572				3.367.572
Instalatii tehnice si masini	08	621.264				621.264
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	4.414				4.414
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	7.056		7.056		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.120.326		7.056		15.113.270
III.Imobilizari financiare	17	125			X	125
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	15.120.451		7.056		15.113.395

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	41			41
Constructii	24	2.466.301	84.570		2.550.871
Instalatii tehnice si masini	25	620.562	598		621.160
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	4.414			4.414
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.091.318	85.168		3.176.486
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.091.318	85.168		3.176.486

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

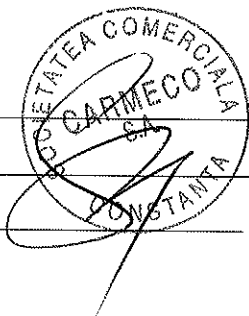
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRASU STELIAN

Semnătura



Numele si prenumele

RUSE LAURA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

**NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
SIMPLIFICATE 31.12.2020**

**S.C. CARMECO SA
SOS. MANGALIEI NR.74
COD FISCAL RO 1861319
J13/ 610 / 1991**

Nota 1 - Active imobilizate

Elemente de Active	Valoarea bruta				Situatia amortizarii			
	Sold 01.01.20 1	Cresteri 2	Reduceri 3	Sold 31.12.2020 4	Sold 01.01.20 5	Amortizare 6	Reduceri 7	Sold 31.12.2020 8
Imobilizari necorporale								
Imobilizari Corporale								
Terenuri	11.120.020			11.120.020	41			
Constructii	3.367.572			3.367.572	2.466.301	84.570		2.550.871
Instalatii Tehnice si Masini	621.624			621.264	620.562	598		621.160
Alte Instalatii, Utilaje si Mobilier	4.414			4.414	4.414			
Avansuri si Imobilizari Corporale in Curs	7.056		7.056	0				
Total	15.120.326		7.056	15.113.270	3.091.318	85.168		3.176.486
Imobilizari Financiare	125			125				
Active imobilizate	15.120.451		7.056	15.113.395	3.091.318	85.168		3.176.486

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

LEI -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri*) din cont	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3
0			

NU S-AU CONSTITUIT PROVIZIOANE

Nota 3 – Repartizarea profitului

LEI -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	19.291 lei
- rezerva legală	
- - acoperirea pierderii contabile	19.291 lei
- - dividende	
- - alte repartizări	
Profit nerepartizat	

NU ESTE CAZUL

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	exercitiul precedent	exercitiul curent
	1	2
1. Cifra de afaceri netă	692.804	668.386
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)		
3. Cheltuielile activității de bază	619.312	1.066.505
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	73.492	(398.119)
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație		
9. Alte venituri din exploatare	26.875	417.084
10. Rezultatul din exploatare	100.367	18.965

Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor

LEI

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total	504.752	504.752	

Datorii*)	Sold la 31 decembrie col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
1	2	3	4	5
Total	144.815	144.815		

*) Se menționează următoarele informații:

- clauzele legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări;
- valoarea datoriei;
- valoarea și natura garanțiilor;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane.

Nota 6 – Principii, politici și metode contabile

Se prezintă:

- abaterile de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- natura; **NU ESTE CAZUL**
- motivele; **NU ESTE CAZUL**
- evaluarea efectului asupra patrimoniului, a rezultatului și poziției financiare; **NU ESTE CAZUL**

-reguli de evaluare alternative, menționându-se: **NU ESTE CAZUL**

- elementele afectate și valoarea acestora la costul istoric; **NU ESTE CAZUL**
- baza de evaluare adoptată; **NU ESTE CAZUL**
- ajustările efectuate în vederea aplicării regulilor de evaluare alternative; **NU ESTE CAZUL**
- influența asupra rezultatului; **NU ESTE CAZUL**
- conținutul, limitele și modalitățile de aplicare; **NU ESTE CAZUL**

- suma dobânzilor incluse în costul de producție al activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de producție. **NU ESTE CAZUL**

Nota 7 – Actiuni si obligatiuni

Se prezintă următoarele informații:

- capital social subscris **7.169.299 LEI**
- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise: ACTIUNI in valoare de 0.1lei fiecare.
- acțiuni răscumpărabile: nu este cazul

- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare; nu este cazul
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării; nu este cazul
- valoarea eventualei prime de răscumpărare; nu este cazul

- acțiuni emise în timpul exercițiului financiar: nu este cazul

- tipul de acțiuni; nu este cazul
- numărul de acțiuni emise;
- valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuire; nu este cazul
- drepturi legate de distribuire: nu este cazul
- » numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare; nu este cazul
- » perioada de exercitare a drepturilor; nu este cazul
- » prețul plătit pentru acțiunile distribuite; nu este cazul

- obligațiuni emise: nu este cazul

- tipul obligațiunilor emise; nu este cazul
- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni; nu este cazul
- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta:

nu este cazul

- » valoarea nominală; nu este cazul
- » valoarea înregistrată în momentul plății. nu este cazul

Nota 8 – Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Se fac mențiuni cu privire la:

Salarizarea directorilor se face in baza contractului individual de munca inregistrat la ITM Constanta.

- **Plata indemnizatiei consiliului de administratie si al cenzorilor se efectueaza conform actului constitutiv al societatii**

• valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar:

- » rata dobânzii; **NU ESTE CAZUL**
- » principalele clauze ale creditului; **NU ESTE CAZUL**
- » suma rambursată până la acea dată; **NU ESTE CAZUL**
- » obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora; **NU ESTE**

CAZUL

- salariați:

- număr mediu aferent exercițiului financiar este 2 salariați ;
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar: **119.784 LEI**
- cheltuieli cu asigurările sociale: **189 LEI**
- alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii. **NU ESTE CAZUL**

Onorariul perceput de firma de audit, pentru auditul statutar al situațiilor financiare pentru anul 2020 a fost de 2.975 lei.

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație sunt următoarele :

- Grasu Stelian membru C.A. 500 lei brut / luna,
- Pavel Georgeta membru C.A. 500 lei brut / luna
- Nantu Nadia membru CA 500 lei brut/ luna

Pentru conducerea societății :

- Bacale Gheorghe – Director General 4.405 lei brut / luna,
- Ruse Laura – Director Economic 520 lei brut / luna.

Nota 9 - Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{a) Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.936.909}{144.815} = 82.42$$

(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{b) Indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.936.779}{144.815} = 82.42$$

(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \text{---} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

unde: 00

- capital împrumutat - credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale persoanei juridice;
- capacitatea persoanei juridice de a controla capitalul circulant și activitățile sale comerciale de bază.

- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} \quad \text{NU ESTE CAZUL}$$

sau

- Număr de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \quad \text{NU ESTE CAZUL}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți
- calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{457.705}{668.386} \times 365 = 249.94$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} = \frac{85.080}{222.059} \times 365 = 139.84$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{668.386}{11.936.909} = 0.055$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{668.386}{12.441.661} = 0.053$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profitul înainte de plățile dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} = \text{-----} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} = \text{NU ESTE CAZUL}$$

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Nota 10 - Alte informații

Se prezintă:

a) Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice;

S.,C. CARMECO SA

J13/ 610/1991

COD FISCAL RO 1861319

COD CAEN 6820 INCHIRIERE SI SUBINCHIRIEREA BUNURILOR IMOBILIARE PROPRII SAU INCHIRIATE

b) Informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice; **NU ESTE CAZUL**

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină; **EVALUAREA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR IN MONEDA NATIONALA, IN CAZUL IN CARE AU FOST EVIDENTIIATE INTR-O MONEDA STRAINA S-A EFECTUAT PRIN FOLOSIREA CURSULUI VALUTAR COMUNICAT DE BNR**

d) Informații referitoare la impozitul pe profit: **IMPOZITUL PE PROFIT A FOST DETERMINAT IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE LEGALE.**

- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară; **nu este cazul**

- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit; **NU ESTE CAZUL**

e) Cifra de afaceri: **668.386 LEI** ✓

f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional; **nu este cazul**

g) Onorariile plătite persoanelor care verifica situațiile financiare anuale simplificate; **nu este cazul**

h) Angajamente acordate; **nu este cazul**

i) Angajamente primite. **nu este cazul**

ADMINISTRATOR
GRASU STELIAN



DIRECTOR ECONOMIC
RUSE LAURA

Entitatea :SC CARMECO SA

CUI:RO1861319

Nr. Registrul Comertului:J13/610/1991

Adresa:SOS.MANGALIEI NR.74 CONSTANTA

Informatii de prezentat de catre microentitati la 31.12.2020

Entitatea SC CARMECO IN REORGANIZARE JUDICIARA SA se incadreaza in categoria microentitatilor deoarece, potrivit balantei de verificare la 31.12.2020, , nu a depasit limitele la cel putin doua din urmatoarele criterii :

a) totalul activelor: 1.500.000 lei;

b) cifra de afaceri neta: 3.000.000 lei;

c) numarul mediu de salariati in cursul exercitiului financiar: 10

Prin urmare, baza legala a informatiilor necesar a fi prezentate la situatiile financiare anuale este reprezentata de pct. 468 lit. a), d) si e) și pct. 491 alin. (2) lit. c) din Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

1. Politicile contabile adoptate

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1.Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2.Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2 Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5.Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8.Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de **fondul economic al tranzactiei** sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curenta a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2020, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale conform prevederilor contabile in vigoare la aceasta data , precum si cu ultimele modificari ale legii contabilitatii .

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei [costului standard] si/sau [costului mediu ponderat].

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: [FIFO (primul intrat - primul iesit)/ [costului mediu ponderat] /[LIFO (ultimul intrat - primul iesit)].

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost.Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

- Capitalul social subscris si varsat – **7.199.299 RON**
-

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit] (microintreprindere din punct de vedere fiscal)]. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

- a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

r) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2020 entitatea nu a identificat urmatoarele erori aferente exercitiilor precedente.

-lei-

C.Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

D.Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2020.

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020 entitatea a nu afectuat modificari.

Intocmit

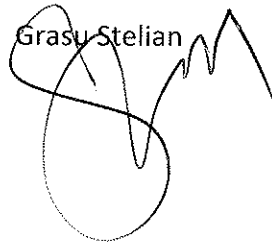
Director ec.

Ruse Laura



Administrator

Grasu Stelian



Balanta de verificare la luna 12 / 2020

Balanta sintetica grad I; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101.	Capital social	0.00	7,169,299.33	0.00	0.00	0.00	7,169,299.33	0.00	7,169,299.33	101.
105.	Diferente din reevaluare	0.00	644,241.52	0.00	0.00	0.00	644,241.52	0.00	644,241.52	105.
106.	Rezerve	0.00	9,517,994.05	0.00	0.00	0.00	9,517,994.05	0.00	9,517,994.05	106.
117.	Rezultatul reportat	5,721,423.35	101,154.08	0.00	0.00	5,721,423.35	101,154.08	5,620,269.27	0.00	117.
121.	Profit si pierdere	912,275.97	752,524.06	255,384.53	434,427.51	1,167,660.50	1,186,951.57	0.00	19,291.07	121.
	Total clasa 1	6,633,699.32	18,185,213.04	255,384.53	434,427.51	6,889,083.85	18,619,640.55	5,620,269.27	17,350,825.97	
211.	Terenuri	11,120,019.92	0.00	0.00	0.00	11,120,019.92	0.00	11,120,019.92	0.00	211.
212.	Cladiri	3,367,571.70	0.00	0.00	0.00	3,367,571.70	0.00	3,367,571.70	0.00	212.
213.	Masini, utilaje, instalatii	621,264.04	0.00	0.00	0.00	621,264.04	0.00	621,264.04	0.00	213.
214.	Mobila birou, echipament pvu	4,414.00	0.00	0.00	0.00	4,414.00	0.00	4,414.00	0.00	214.
231.	Imobilizari corporale in curs	17,155.81	0.00	3,353.56	20,489.37	20,489.37	20,489.37	0.00	0.00	231.
263.	TITLURI DE PARTICIP. LA SOC. DIN AFARA GRUPUL	125.00	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00	0.00	
267.	Creante imobilizate	7,328.00	0.00	0.00	0.00	7,328.00	0.00	7,328.00	0.00	267.
281.	Amortizari imobilizari corp.	0.00	3,167,422.71	0.00	0.00	3,167,422.71	0.00	3,176,485.96	0.00	281.
	Total clasa 2	15,137,878.47	3,167,422.71	3,333.56	29,552.62	15,141,212.03	3,196,975.33	15,120,722.66	3,176,485.96	
302.	Materiale	5,224.08	5,093.98	0.00	0.00	5,224.08	5,093.98	150.10	0.00	302.
303.	Obiecte de inventar	510.93	510.93	0.00	0.00	510.93	510.93	0.00	0.00	303.
	Total clasa 3	5,735.01	5,604.91	0.00	0.00	5,735.01	5,604.91	150.10	0.00	
401.	Furnizori	415,279.36	452,130.24	24,031.31	11,817.72	439,310.67	463,947.96	0.00	24,637.29	401.
406.	Furnizori-euro	0.00	0.00	0.00	60,442.56	0.00	60,442.56	0.00	60,442.56	406.
409.	Furnizori-debitori	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	409.
411.	Clijenti	1,206,641.78	755,428.40	62,554.24	56,042.07	1,269,176.02	811,470.47	457,705.55	0.00	411.
421.	Personal-remuneratii datorate	125,070.00	133,007.00	14,818.00	17,122.00	139,888.00	149,129.00	0.00	9,241.00	421.
423.	Personal-aj.materiale datorate	14,068.00	14,163.00	790.00	2,440.00	14,858.00	16,603.00	0.00	1,745.00	423.
425.	Avansuri personal	1,470.00	0.00	0.00	0.00	1,470.00	0.00	1,470.00	0.00	425.
428.	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	7,997.00	7,997.00	0.00	0.00	7,997.00	7,997.00	0.00	0.00	428.
431.	Asigurari sociale	47,237.00	51,576.00	4,279.00	6,605.00	51,516.00	58,181.00	0.00	6,665.00	431.
436.	Contributie asiguratorie de munca	2,626.00	2,834.00	244.00	385.00	2,870.00	3,219.00	0.00	349.00	436.
438.	Alte datorii, creante sociale	20,892.00	9,004.00	2,440.00	4,128.00	23,332.00	13,132.00	0.00	-10,200.00	438.
441.	Impozit pe profit	-848.00	-848.00	0.00	0.00	-848.00	-848.00	0.00	0.00	441.
442.	Taxa pe valoare adaugata	428,863.41	474,683.40	49,200.83	53,985.55	478,064.24	528,668.95	0.00	50,604.71	442.
444.	Impozit salarii	10,182.00	11,067.00	882.00	1,328.00	11,064.00	12,395.00	0.00	1,331.00	444.
445.	Subventii	5,997.00	5,997.00	0.00	0.00	5,997.00	5,997.00	0.00	0.00	445.
446.	Alte impozite, taxe, varsamente	150,171.00	150,171.00	13,556.00	13,556.00	163,727.00	163,727.00	0.00	0.00	446.
461.	Debitori diversi	6,048.45	2,502.65	2.65	0.00	6,051.10	2,502.65	3,548.45	0.00	461.
462.	Creditori diversi	123,947.63	126,228.50	3,608.49	0.00	127,556.12	126,228.50	0.00	-1,327.62	462.
471.	Cheltuieli inreg.in avans	153,161.91	13,556.00	0.00	139,605.91	153,161.91	153,161.91	0.00	0.00	471.
472.	Venituri inreg.in avans	55,484.21	619,099.88	4,439.82	8,441.10	59,924.03	627,540.98	0.00	567,616.95	472.

Balanta de verificare la luna 12 / 2020

Balanta sintetica grad 1, integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
473.	Decontari din operatiuni in curs de clarificare	222,048.37	220,196.00	0.00	0.00	222,048.37	220,196.00	1,852.37	0.00	0.00 473.
475.	Subvenții ptr.investiții	3,813.75	389,692.78	385,879.03	0.00	389,692.78	389,692.78	0.00	0.00	0.00 475.
	Total clasa 4	3,005,150.87	3,442,485.85	566,705.37	375,898.91	3,571,856.24	3,818,384.76	464,576.37	711,104.89	
512.	Conturi curente la banci	821,234.39	814,332.98	46,065.76	24,746.54	867,300.15	839,079.52	28,220.63	0.00	0.00 512.
531.	Casa	380,610.56	369,828.63	30,695.82	36,979.97	411,306.38	406,808.60	4,497.78	0.00	0.00 531.
532.	Alte valori	2,884.20	2,307.36	303.60	880.44	3,187.80	3,187.80	0.00	0.00	0.00 532.
542.	Avansuri trezorerie	2.65	0.00	0.00	2.65	2.65	2.65	0.00	0.00	0.00 542.
581.	Viramente interne	203,800.00	203,800.00	20,200.00	20,200.00	224,000.00	224,000.00	0.00	0.00	0.00 581.
	Total clasa 5	1,408,531.80	1,390,268.97	97,265.18	82,809.60	1,505,796.98	1,473,078.57	32,718.41	0.00	
602.	Chelt.materiale	23,496.10	23,496.10	1,313.26	1,313.26	24,811.36	24,811.36	0.00	0.00	0.00 602.
603.	Chelt.obiecte inventar	3,010.93	3,010.93	0.00	0.00	3,010.93	3,010.93	0.00	0.00	0.00 603.
604.	Chelt.materiale nestocate	1,510.73	1,510.73	119.45	119.45	1,630.18	1,630.18	0.00	0.00	0.00 604.
605.	Chelt.energie,apa	161,216.56	161,216.56	1,389.98	1,389.98	162,606.54	162,606.54	0.00	0.00	0.00 605.
621.	Chelt.colaboratori	13,500.00	13,500.00	1,500.00	1,500.00	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00 621.
622.	Chelt.comisioane,onorarii	8,409.47	8,409.47	1,250.00	1,250.00	9,659.47	9,659.47	0.00	0.00	0.00 622.
623.	Chelt.protocol, reclama, public.	746.77	746.77	0.00	0.00	746.77	746.77	0.00	0.00	0.00 623.
626.	Chelt.postale,taxe telecomun.	3,549.65	3,549.65	291.85	291.85	3,841.50	3,841.50	0.00	0.00	0.00 626.
627.	Chelt.servicii bancare,asim.	3,169.22	3,169.22	323.20	323.20	3,492.42	3,492.42	0.00	0.00	0.00 627.
628.	Alte chelt.servicii tertii	40,122.08	40,122.08	208,613.04	208,613.04	248,735.12	248,735.12	0.00	0.00	0.00 628.
635.	CH.ALTE IMPOZITE SI TAXE	151,696.22	151,696.22	13,556.00	13,556.00	165,252.22	165,252.22	0.00	0.00	0.00 635.
641.	Chelt.remuneratii personal	100,974.00	100,974.00	15,622.00	15,622.00	116,596.00	116,596.00	0.00	0.00	0.00 641.
642.	CHELTUIELI CU AVANTAJE IN NATURA	2,307.36	2,307.36	880.44	880.44	3,187.80	3,187.80	0.00	0.00	0.00 642.
645.	Chelt.asigurari,prot.sociale	-1,658.00	-1,658.00	1,050.00	1,050.00	-608.00	-608.00	0.00	0.00	0.00 645.
646.	Cheltuieli pentru contributia asiguratoria pentru munca	412.00	412.00	385.00	385.00	797.00	797.00	0.00	0.00	0.00 646.
658.	Cheltuieli despagubiri, amenzi , penalitati	222,553.00	222,553.00	23.82	23.82	222,576.82	222,576.82	0.00	0.00	0.00 658.
665.	Chelt.diferente curs valutar	0.00	0.00	1.24	1.24	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00 665.
681.	Chelt.expl.-amortizari,proviz.	76,105.80	76,105.80	9,063.25	9,063.25	85,169.05	85,169.05	0.00	0.00	0.00 681.
	Total clasa 6	811,121.89	811,121.89	255,384.53	255,384.53	1,066,506.42	1,066,506.42	0.00	0.00	
704.	Venituri din lucrari executate si serv.prestate	161,319.44	161,319.44	8,097.60	8,097.60	169,417.04	169,417.04	0.00	0.00	0.00 704.
706.	Venituri din redevente,locatii de gestiune,chirii	460,238.65	460,238.65	38,710.88	38,710.88	498,969.53	498,969.53	0.00	0.00	0.00 706.
741.	Venituri din subvenții de exploatare	5,997.00	5,997.00	0.00	0.00	5,997.00	5,997.00	0.00	0.00	0.00 741.
758.	Alte venituri din exploatare	23,467.59	23,467.59	387,619.03	387,619.03	411,086.62	411,086.62	0.00	0.00	0.00 758.
767.	Venituri din sconturi obtinute	327.30	327.30	0.00	0.00	327.30	327.30	0.00	0.00	0.00 767.
	Total clasa 7	651,369.98	651,369.98	434,427.51	434,427.51	1,085,797.49	1,085,797.49	0.00	0.00	
803.	Alte conturi a fara bilantului	4,506.29	0.00	0.00	0.00	4,506.29	0.00	4,506.29	0.00	0.00 803.
	Total clasa 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

SC CARMECO SA CONSTANTA
 CUI: RO 1861319
 Reg com: J 13/610/1991 - Cap. soc: 0
 Adresa: SOSEAUA MANGALIEI NR 74

Balanta de verificare la luna 12 / 2020

Balanta sintetica grad 1; integrala; cu clasele 8 si 9; Balanta in moneda nationala

Cont	Denumire cont	Total suma precedente		Rulaj in luna curenta		Total suma		Solduri finale		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
	Total general	27,653,487.34	27,653,487.34	1,612,500.68	1,612,500.68	29,265,988.02	29,265,988.02	21,238,416.81	21,238,416.81	

DIRECTOR GENERAL
 EC.BACALE GHEORGHE

DIRECTOR ECONOMIC
 EC.RUSE LAURA



PESCU BUSINESS CONSULTING S.R.L.

Sediul: Romania, Constanța, Aleea Garofiței nr. 18 bl. L75b sc. C ap.47, jud.Constanța Tel:+40-723-514-524 e-mail: mpescu@yahoo.com Nr. înregistrare Registrul Comerțului Constanța: J13/1262/2013, CIF: 31711917 Cont IBAN: R091 BTRL RONC RT02 1470 7501, Banca Transilvania Capital social subscris și vărsat: 200 lei

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT CĂTRE ACȚIONARII CARMECO S.A

1. Am auditat situațiile financiare anuale ale Carmeco S.A. („Societatea”) întocmite la data de 31 decembrie 2020 formate din bilanț, contul de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare neconsolidate, identificate prin următorii indicatori:

- rezultatul net (profit): 19.291 lei
- cifra de afaceri: 668.386 lei
- capitaluri proprii: 11.730.556 lei

2. În opinia noastră, cu excepția unor ajustări care ar fi putut fi determinate ca fiind necesare de situațiile descrise la punctele 3-4 din paragraful *Baza opinie cu rezerve*, situațiile financiare anuale ale Carmeco S.A. furnizează o imagine fidelă a situației financiare, a poziției financiare și a rezultatelor Societății la 31 decembrie 2020, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Baza opiniei cu rezerve

3. Întrucât nu am fost notificați cu privire la efectuarea inventarierii patrimoniului, nu am participat la inventarierea imobilizărilor aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020 și nu am putut obține probe de audit satisfăcătoare cu privire la imobilizări la 31 decembrie 2020 prin efectuarea de proceduri alternative de audit. Opinia noastră asupra situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 a inclus o rezervă deoarece imobilizările afectează rezultatul operațional și nu am fost în măsură să determinăm dacă sunt necesare ajustări asupra rezultatului global pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 și asupra rezultatului reportat de deschidere. Opinia noastră asupra situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 include de asemenea o rezervă, datorită efectelor posibile ale aspectului menționat mai sus asupra comparabilității cifrelor perioadei curente cu cifrele corespondente.

4. La 31 decembrie 2013, Societatea a procedat la reevaluarea terenurilor și clădirilor aflate în patrimoniu pe baza raportului de reevaluare pregătit de un evaluator independent. Opinia noastră asupra situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 a inclus o rezervă întrucât nu au existat informații suficiente pentru a determina dacă valoarea reevaluată a imobilizărilor reprezintă valoarea lor justă la 31 decembrie 2020 și nu am fost în măsură să determinăm dacă ar fi fost necesare ajustări asupra cheltuielilor cu amortizarea și cu deprecierea imobilizărilor corporale și rezultatului exercițiului financiar încheiate la 31 decembrie 2020. Opinia noastră asupra situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 include de asemenea o rezervă, datorită efectelor posibile ale aspectului menționat mai sus asupra comparabilității cifrelor perioadei curente cu cifrele corespondente.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază pentru opinia noastră de audit.

Aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

a) Recunoașterea veniturilor

La nivelul recunoașterii veniturilor există riscuri de denaturare semnificativă ca acestea să nu fie recunoscute de managementul Societății conform Reglementarilor legale aplicabile. Pot exista riscuri atât în ceea ce privește cuantumul veniturilor recunoscute cât și momentul recunoașterii acestora cu posibile denaturări semnificative în legătură cu aplicarea principiului contabilității de angajament.

Răspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativă s-a concretizat în efectuarea unor proceduri de audit care au avut ca scop: analiza contractelor, a documentelor justificative, testarea modului de recunoaștere a veniturilor, obținerea probelor de audit suficiente și adecvate atât în legătură cu momentul recunoașterii veniturilor, dar și cu testarea aserțiunii de acuratețe.

b) Evaluarea creanțelor

Conform cerințelor reglementarilor contabile aplicabile, managementul realizează aserțiuni cu privire la evaluarea creanțelor prezentate la data raportării prezentându-le la valoarea la care se așteaptă ca acestea să fie realizate.

Răspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativă referitoare la aserțiunile conducerii Societății legate de evaluarea acestor creanțe la data de raportare, s-a materializat în proceduri de audit prin care am testat modul de recunoaștere a creanțelor incerte, precum și teste de estimare a ajustărilor pentru deprecierea creanțelor pentru acele creanțe a căror scadență a fost depășită cu mai mult de un an, respectiv creanțe în litigiu. Societatea a ajustat creanțele incerte și creanțele a căror scadență a fost depășită cu mai mult de un an.

c) Evaluarea imobilizărilor corporale

Afirmațiile conducerii cu privire la evaluarea imobilizărilor corporale pot reprezenta riscuri de denaturări semnificative care să se manifeste în sensul neaplicării prevederii reglementării contabile aplicabile de evaluare a imobilizărilor corporale la data de raportare.

Răspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativă în ceea ce privește evaluarea imobilizărilor corporale au presupus teste prin care am observat natura cheltuielilor capitalizate în costul activelor modernizate în cursul exercițiului 2020. Am avut în vedere riscurile identificate la tratamentele contabile prezentate de Societate în exercițiile financiare precedente în legătură cu modernizările efectuate la imobilizările corporale existente la data raportării și am efectuat proceduri prin care am obținut o asigurare rezonabilă că nu există denaturări semnificative cu privire la aceste afirmații.

d) Pragul de semnificație

Pragul de semnificație este stabilit de către auditor ca urmare a aplicării raționamentului profesional așa cum prevăd Standardele Internaționale de Audit.

Reperul utilizat ca baza în stabilirea paragrafului de semnificație global a fost reprezentat de cifra de afaceri având în vedere specificul domeniului de activitate în care își desfășoară activitatea Societatea. Pragul de semnificație calculat pentru misiunea de audit a fost 10.000 lei.

e) Continuitatea activității

Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Răspunsul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu afirmațiile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, am examinat procesele-verbale și minutele Consiliului de administrație, precum și ipotezele existente pentru exercițiul financiar 2020.

Există însă un risc semnificativ de continuitate a activității legat de pandemia mondială cu virusul SARS-CoV-2, însă nu am putut evalua impactul pe care îl are asupra continuității activității.

Toate acestea ne-au condus la aprecierea că prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale, asumată de conducerea Societății, este adecvată societatea ieșind din reorganizare judiciară.

Responsabilitatea conducerii privind situațiile financiare neconsolidate

6. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Legea nr. 82/1991 legea contabilității republicată, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

7. Această responsabilitate include:

- i) conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare neconsolidate ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;

- ii) selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- iii) realizarea unor estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

8. Responsabilitatea noastră este să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare anuale neconsolidate, pe baza auditului efectuat.

9. Am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) elaborate de International Federation of Accountants (IFAC) și adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România (CAFR). Aceste Standarde cer ca noi să ne conformăm cerințelor etice și să planificăm și să realizăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare neconsolidate nu conțin erori semnificative.

10. Descrierea unui audit:

i) Un audit implică realizarea procedurilor necesare pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare neconsolidate.

ii) Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare neconsolidate să prezinte denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare neconsolidate ale entității cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al Societății.

iii) În cadrul unui audit se evaluează, de asemenea, gradul de adecvare a politicilor contabile folosite și măsura în care estimările contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum și prezentarea globală a situațiilor financiare neconsolidate.

Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

11. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

12. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul

administratorilor. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a. În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b. raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

13. În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit , care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit:

Numirea auditorului și durata misiunii: Am fost numiți auditorii Societății de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a Carmeco S.A. prin Hotărârea nr. 1 din data de 11.05.2018 în vederea auditării situațiilor financiare ale anilor 2019-2021.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit: La data emiterii prezentului raport de audit, Societatea nu are un Comitet de Audit, către care să emitem un raport suplimentar.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit: Declarăm ca nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului , menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 . În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

Constanța, 15 aprilie 2021

Pentru și în numele PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România

cu nr. 1186/26 iunie 2013

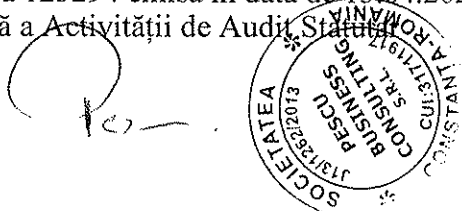
având viza anuală seria 126485 emisă în data de 13.04.2021 de către Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar

Pescu Mihai

înregistrat la Camera Auditorilor Financiară din România

cu nr. 2586/29 septembrie 2008

având viza anuală seria 125294 emisă în data de 13.04.2021 de către Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar



ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA / RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului. - In cursul anului au avut loc 12 sedinte ale

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

				Consiuliului de Administratie
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:		X	Nu exista o procedura expresa - Societatea mentine legatura cu Consultantul Autorizat ce a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		Grasu Stelian
A.5.2	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 inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		Se primeste consultanta in vederea intocmirii rapoartelor curente/periodice, redactarii convocarilor adunarii generale, obligatiilor necesare a fi respectate pentru asigurarea transparentei, etc.
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		Se furnizeaza informatii relevante privind evenimente noi sau informatiile solicitate de catre consultant
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		Nu este cazul

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o astfel de politica – societatea nu detine filiale
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		X	In curs de implementare
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		Indemnizatii administratori 500 ron /luna brut Salariu Director General 4.405 ron/luna brut Nu s-au acordat alte sporuri, bonusuri sau alte avantaje banesti
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		X	Pagina de internet a societatii este finalizata
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		X	

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare		X	
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice		X	
D.1.4.	Infcrmatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale		X	
D.1.5.	Infcrmatii cu privire la evenimentele 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.		X	
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.		X	
D.1.7.	Soc etatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		X	
D.2.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile		X	Profitul realizat este utilizat pentru acoperirea pierderilor din exercitiile anterioare.

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			
D.3.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli , in baza prognozelor pe termen scurt.
D.4.	O societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	In curs de dezvoltare. Din registrul actionarilor reiese ca aproape toti actionarii sunt cetateni romani, astfel raportarile s-au publicat numai in limba romana.

ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		X	Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, publicate de asemenea si pe pagina de internet proprie au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete.
------	--	--	---	---

Consiliul de administratie

PAVEL GEORGETA – MEMBRU

GRASU STELIAN – MEMBRU

NANTU NADIA-MEMBRU

