

Catre,
Bursa de Valori Bucuresti
Piata BVB -ATS
Directia: Emitenti
Fax: 021.312.47.22



RAPORT ANUAL

intocmit in conformitate cu Legea nr.24/2017 privind piata de capital si
Regulamentul nr.5/2018 privind Emitentii si valorile mobiliare

Data raportului: 05.04.2021

Denumirea societatii: DIASFIN S.A.

Sediul social: Sos Pantelimon, nr.1, sector 2, Bucuresti

Tel: 021 –252.48.29, Fax: 021 – 252.79.35

Inregistrat la O.R.C. Bucuresti J40/2352/1991 – Cod unic de inregistrare RO132

Capital social subscris si varsat 568.610 lei

Numar de actiuni 227.444

Piata de tranzactionare: Bursa de valori ATS

Evenimente importante de raportat

In conformitate cu prevederile legii 24/2017 privind piata de capital si Regulamentul ASF 5/2018 va informam ca in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din data de 31.03.2021, legal si statutar constituita, referitor la ordinea de zi stabilita prin Convocarea nr.1/25.02.2021 care cuprindea urmatoarele puncte:

1. Prezentarea si aprobarea situatiilor financiare anuale pentru anul 2020 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, politici si note explicative in baza Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie si a Raportul auditorului financiar pentru anul 2020);
2. Aprobarea repartizarii profitului contabil aferent anului 2020 pe alte rezerve;
3. Aprobarea descarcarii de gestiune a membrilor Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2020;
4. Aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2021;
5. Aprobarea datei de **16.04.2021** ca data de inregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele hotararii A.G.O.A., in conformitate cu prevederile Art. 86 din Legea 24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018; Aprobarea datei de **15.04.2021** ca data "ex date".
6. Aprobarea mandatarii d-lui Vasilescu Constantin să efectueze toate procedurile si formalitățile prevăzute de lege pentru ducerea la indeplinire a Hotararii AGOA, să depună si să semneze în acest scop în numele Societatii, în relatiile cu Oficiul Registrului Comertului, ASF, BVB, precum si alte entități publice sau private. Mandatarul sus mentionat va putea delega puterile acordate conform celor de mai sus, oricarei persoane după cum consideră necesar.

s-a hotarat urmatoarele:

În urma votului exprimat asupra punctelor ordinii de zi, cu un număr de **207.300** voturi “pentru”, reprezentând un procent de **91,1432%** din totalul de 207.300 voturi valabil exprimate, **0** voturi “împotriva”, **0** (zero) abțineri, **se aproba:**

-Pct.1 Situațiile financiare anuale pentru anul 2020 (bilantul contabil, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, politici și note explicative în baza Raportului de gestiune al Consiliului de Administrație și a Raportului auditorului financiar pentru anul 2020);

-Pct.2 Repartizarea profitului contabil aferent anului 2020 pe alte rezerve;

-Pct.3 Descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru exercitiul financiar 2020;

-Pct.5 Data de **16.04.2021** ca data de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se rasfrâng efectele hotărârii A.G.O.A., în conformitate cu prevederile Art. 86 din Legea 24/2017 și ale Regulamentului ASF nr.5/2018; se aproba data de **15.04.2021** ca data “ex date”

-Pct.6 Mandatarea d-lui Vasilescu Constantin să efectueze toate procedurile și formalitățile prevăzute de lege pentru ducerea la îndeplinire a Hotărârii AGOA, să depună și să semneze în acest scop în numele Societății, în relațiile cu Oficiul Registrului Comerțului, ASF, BVB, precum și alte entități publice sau private. Mandatarul sus menționat va putea delega puterile acordate conform celor de mai sus, oricărei persoane după cum consideră necesar.

În urma votului exprimat asupra punctelor ordinii de zi, cu un număr de **164.986** voturi “pentru”, reprezentând un procent de **72,5391%** din totalul de **207.300** voturi valabil exprimate, **42.314** voturi împotriva, **0** (zero) abțineri, **se aproba:**

-Pct.4 Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021

Atasam prezentului raport, Hotărârea A.G.O.A. nr.1/31.03.2021.

Presedinte C.A.
VASILESCU CONSTANTIN



**Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor
Nr. 1 din data de 31.03.2021**

**a Societatii DIASFIN S.A.,
inmatriculata la O.N.R.C., sub nr. J/40/2352/1991, C.U.I. RO132,
cu sediul social in Bucuresti, Soseaua Pantelimon, nr. 1, sector 2, telefon 021.252.48.29**

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor S.C. DIASFIN S.A. Bucuresti a fost convocata de Consiliul de Administratie prin Presedinte C.A si Administrator, ing.Vasilescu Constantin, fiind publicata in ziarul "ADEVARUL" din data de 26.02.2021 si Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 823 din data de 26.02.2021.

Sedinta A.G.O.A., legal convocata in ziua de 31.03.2021, ora 13.00 a avut loc la sediul social al S.C. DIASFIN S.A, Bucuresti, sos. Pantelimon nr.1 sector 2.

Sedinta a fost deschisa de dl.Vasilescu Constantin, presedinte C.A. si administrator al societatii.

La sedinta participa:

- **VASILESCU CONSTANTIN**, actionar, persoana fizica romana, care detine 16.013 actiuni, reprezentand 7.0404 % din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA;
- **NEACSU NICOLAE**, actionar, persoana fizica romana, care detine 30.861 actiuni, reprezentand 13,5686 % din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA;
- **ISPAS COSTIN ALEXANDRU**, actionar, persoana fizica romana, care detine 22.700 actiuni, reprezentand 9,9805 % din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA prin ;
- **VASILESCU LIANA-CRISTINA**, actionar, persoana fizica romana, care detine 29.377 actiuni, reprezentand 12,9161 % din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA;
- **S.I.F. MUNTENIA BUCURESTI SECTOR 4**, actionar , persoana juridica romana, care detine 42.314 actiuni, reprezentind 18,6041 % din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA - vot transmis prin corespondenta
- **EHE ENTERPRISE HEXAGON EXTABLISHMENT**, actionar persoana juridica straina, cu sediul social in Triesen-Lichtenstein, care detine 65.996 actiuni, reprezentind 29,0164 % din totalul actiunilor, cu drept de vot, reprezentata prin Vasilescu Constantin ;
- **VASILESCU MARIETA RUXANDRA** actionar, persoana fizica romana, care detine 39 actiuni, reprezentand 0.0171% %din totalul actiunilor, cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA;

Au absentat:

- **Mici actionari**

Fiind intrunite conditiile prevazute de Legea 31/1990 (republicata), pentru a se lua hotarari in exercitiul competentei atribuite de art.117-(1), la Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a SC DIASFIN S.A. Bucuresti intrunita legal si statutar la prima convocare la data de 31.03.2021 **au fost prezenti direct sau prin reprezentant sau au votat prin corespondenta actionari ce detin un nr. de 207.300 actiuni, din totalul de 227.444 de actiuni, reprezentind 91,1432% din totalul actiunilor cu drept de vot si din capitalul social al SC DIASFIN SA Bucuresti.**

Presedintele AGOA S.C.DIASFIN S.A. , dl.Vasilescu Constantin , constata ca AGOA este legal si statutar constituita, fiind indeplinita conditia de prezenta de **91,1432%** din capitalul social subscris si consemneaza votul ordinii de zi astfel:

In urma votului exprimat asupra punctelor ordinii de zi, cu un numar de **207.300** voturi "pentru", reprezentind un procent de **91,1432%** din totalul de 207.300 voturi valabil exprimate, **0** voturi "impotriva", **0** (zero) abtineri, **se aproba:**

-Pct.1 Situatiile financiare anuale pentru anul 2020 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, politici si note explicative in baza Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie si a Raportul auditorului financiar pentru anul 2020);

-Pct.2 Repartizarea profitului contabil aferent anului 2020 pe alte rezerve;

-Pct.3 Descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2020;

-Pct.5 Data de **16.04.2021** ca data de inregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele hotararii A.G.O.A., in conformitate cu prevederile Art. 86 din Legea 24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018; se aproba data de **15.04.2021** ca data "ex date"

-Pct.6 Mandatarea d-lui Vasilescu Constantin să efectueze toate procedurile si formalitățile prevăzute de lege pentru ducerea la indeplinire a Hotararii AGOA, să depună si să semneze în acest scop în numele Societatii, în relatiile cu Oficiul Registrului Comertului, ASF, BVB, precum si alte entități publice sau private. Mandatarul sus mentionat va putea delega puterile acordate conform celor de mai sus, oricarei persoane după cum consideră necesar.

In urma votului exprimat asupra punctelor ordinii de zi, cu un numar de **164.986** voturi "pentru", reprezentind un procent de **72,5391%** din totalul de **207.300** voturi valabil exprimate, **42.314** voturi impotriva, **0** (zero) abtineri, **se aproba:**

-Pct.4 Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021;

Actionarii declara ca au luat la cunostinta raportul de gestiune al Consiliului de Administratie si raportul auditorului financiar pentru anul 2020.

PRESEDINTE – A.G.O.A. S.C. DIASFIN S.A.,
Vasilescu Constantin



Raportul Consiliului de Administratie al SC DIASFIN SA la 31.12.2020

Pentru exercitiul financiar 2020

Data raportului: 31.12.2020

Denumirea societatii comerciale SC DIASFIN SA

Sediul social Bucuresti sector 2, sos Pantelimon nr 1A

Numarul de telefon/fax 2524829 / 2527935

Codul Unic de Inregistrare : RO 132

Numar de Ordine in Registrul Comertului J40 / 2352 / 1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise AeRO

Capitalul social subscris si varsat 568.610 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala este de 2,5 lei / actiune

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1a) SC DIASFIN SA este specializata in productia si comercializarea sculelor cu superabrazivi. (diamante naturale si sintetice si alti superabrazivi)

b) SC DIASFIN SA a fost infiintata in Martie 1991 prin ordinul MICM nr 157/07.03.1991, prin desprindere din fosta Interprindere de Mecanica Fina Bucuresti

c) in luna Iunie 1996, FPS a vandut pachetul majoritar de actiuni (51%) al SC DIASFIN catre un investitor romano elvetian iar in 2007 ponderea investitorului strain a scazut la 29,01%, restul de actiuni sunt detinute de investitori romani persoane fizice si juridice (SIF Muntenia)

1.1.1 a) Profit net: 14.459 lei

b) venituri totale 756.502 lei

c) chelt dezv-0 lei

d) cheltuieli totale 742.043 lei

e) 1,5 % din piata

f) 2,9 %

1.1.2 SC DIASFIN SA produce scule diamantate cu liant metalic si depunere galvanica, folosind o licenta germana Winter din anul 1978:

Domeniile de utilizare a sculelor cu diamant sunt:

-cu pulbere de diamant sintetic pentru prelucrarea sticlei si a ceramicii

-cu pulbere de diamant sintetic pentru prelucrarea carburilor metalice sinterizate

Scule cu azotura cubica de bor cu liant metalic pentru prelucrarea otelurilor tratate termic

Scule diamantate cu liant galvanic pentru prelucrarea materialelor neferoase.

Paste diamantate

a) Industria sticlei si a ceramicii a constructiilor de masini si a materialelor de constructii; metoda de distributie este directa la client

b) Scule cu liant metalic 20 % - "0"

Scule cu liant galvanic 0 %

Paste diamantate 80 % - "0"

c) Societatea DIASFIN SA are in vedere asimilarea de produse noi operatiunea fiind in curs de evaluare.

1.1.3 Aprovizionarea se face de pe piata interna cat si de pe cea externa. Siguranta aprovizionarii

este asigurata atat la materiile prime cat si la materiale prin ofertele obtinute de la parteneri traditionali cu experienta bogata in calitatea produselor oferite.

Preturile la materiile prime si materiale se stabilesc pe baza ofertelor care corespund urmatoarelor criterii: performante tehnice, termen de livrare, si constanta in calitate. Stocurile de materii prime si materiale sunt intre 2-3 luni.

1.1.4 a) Evolutia conjuncturala descrescatoare a vanzarilor

b) Concurenta importurilor este principala cauza a descresterii activitatii. Competitori: Italia, China, Italia, India;

c) Nu depindem

1.1.5 a) Numarul si nivelul de pregatire al angajatilor: SC DIASFIN SA are un numar mediu de 7 de angajati in principal cu studii medii dintre care 1 cu studii superioare. Nu exista organizat sindicat.

b) Raporturile intre manager si angajati sunt bune. Nu au existat elemente conflictuale.

1.1.6 SC DIASFIN SA a luat toate masurile pentru respectarea protectiei mediului inconjurator. Ca atare in anul 2020 nu au fost litigii.

1.1.7. Societatea si-a organizat activitatea pe un cash -flow pozitiv trimestrial. Societatea nu a solicitat si nu a luat credite. Gradul de lichiditate globala este pozitiv in jurul valorii de 2,9.

1.1.8 Elemente de perspectiva pentru SC DIASFIN SA

a) In anul 2020 societatea s-a confruntat cu o criza a comenzilor determinata de Pandemia cu COVID 19, amplificata de cresterea preturilor la materiile prime si materiale, si forta de muncă. Toate acestea au condus la reducerea si eliminarea pe rand a productiei de scule diamantate, pentru eficientizarea activitatii. Tendinta se mentine si in anul 2021 si conduce la imposibilitatea desfasurarii activitatii de productie;

b) Tranzactiile efectuate in 2020 cu impact pozitiv asupra veniturilor societatii sunt legate de inchirierea unor active neocupate de activitatea productiva a societatii. Veniturile realizate din desfacerea produselor fabricate de societate au scazut enorm si estimam ca vor scadea si in 2021. (vezi pct.a)

2 Activele corporale ale societatii

2.1 Suprafata totala a societatii este de 8816 mp din care suprafata construita este de 3116. Aceasta suprafata construita este compusa din 4 hale de productie si birouri.

2.2 Hala principala de productie a sculelor cu superabrazivi a fost construita in anul 1967. Celelalte trei hale sunt construite in perioada 1950-1965.

2.3 Societatea nu are probleme legate de drepturi de proprietate.

3 Piata valorilor mobiliare emise de societate

3.1. Actiunile emitentului se tranzactioneaza doar pe piata din Romania

3.2. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii 4 (patru) ani.

3.3 Societatea nu a incercat sa-si achizitioneze propriile actiuni

3.4 Societatea nu are filiale.

3.5 Societatea nu a emis obligatiuni sau titluri de creanta.

3.6. Structura actionariatului la data de 31.12.2020 .

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare actiuni detinute	% participare la capital. soc
1	The Ehe Entreprise Hexagon	65,996	164,990	29.0164%
2	Vasilescu Liana Cristina	29,377	73,443	12.9161%
3	SIF Muntenia Bucuresti	42,314	105,785	18.6041%
4	Neacsu Nicolae	30,861	77,153	13.5686%
5	Ispas Alexandru	22,700	56,750	9.9805%
6	Alti actionari	36,196	90,490	15.9142%
TOTAL		227,444	568,610	100.0000%

4 Conducerea societatii comerciale

4.1 Administratorii societatii sunt urmatorii:

- Constantin Vasilescu presedinte Consiliul de Administratie
- Nicolae Neacsu membru
- Elena Liliana Iancu membru
- Ispas Alexandru membru
- Vasilescu Liana-Cristina membru

a) CV-uri Administratori

b) Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre Administratori si alte persoane

c) Participarea Administratorilor la capitalul societatii

- Vasilescu Constantin - 7.0404% =16.013 actiuni;
- Neacsu Nicolae - 13.5690% =30.861 actiuni;
- Vasilescu Liana - 12.9161% =29.377 actiuni;
- Ispas Alexandru - 9,9805% =22.700 actiuni.

4.2 Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de catre:

- Porumbita Mara-Viorica in perioada 01.08.2012-prezent
- Professional Accounting Solutions (externalizare servicii contabile) 01.01.2008-prezent

a) Perioada nedeterminata

b) Nu are acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive

c) Exista legatura de familie intre Vasilescu Constantin-in calitate de actionar si administrator al societatii si Vasilescu Liana Cristina-actionar si administrator al societatii.

4.3 Ceilalti membrii ai conducerii nu sunt implicati in ultimii 5 ani in proceduri administrative.

5. Situatia financiar contabila

a) Elemente de bilant

INDICATORUL / ANUL	RD	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020	
		valori	%	valori	%	valori	%
Imobilizari necorporale	01	25,999	0,25%	26.047	0,25%	26.047	0,26%
Imob corp-clad+terenuri		10,385,176	99,34%	10,334,199	99,38%	10,282.929	99,35%
Imobilizari corporale	02	34,382	0,33%	29,516	0,29%	32.928	0,32%
Imobilizari financiare	03	9,146	0,08%	9,146	0,08%	9,146	0,07%
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	04	10,454,703		10,398,908		10,351,050	
Stocuri	05	601,208	24,74%	589,790	23,32%	731.875	31,50 %
Creante	06	1,784,957	73,45%	1,816,910	71,85 %	1,462,279	62,91 %
Disponibilitati	07	44,261	1,81%	122,360	4,83%	129,891	5,59 %
ACTIVE CIRCULANTE	08	2,430,426		2,529,060		2,324,045	
Cheltuieli in avans	09	61,675		87,616		116,131	
Datorii cu scadenta de pana la un an	10	615,666		664,994		422,435	
Active circulante nete	11	1,869,008		1,943,245		2,005,989	
TOTAL ACTIVE-DATORII CURENTE	12	12,323,711		12,342,153		12,357,039	
Datorii cu scadenta de peste un an	13	36,910	0.00%	48,559	0.00%	48,986	0.00 %
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00 %
Venituri in avans	15	7,427		8,437		11,752	
Capital social	16	568,610	4.63%	568,610	4.63%	568,610	4.62 %
Rezerve	17	11,341,882	92.31%	11,301,108	91,93%	11,260,335	91,49 %
Rezultatul reportat	18	366,690	2,99%	417,028	3,40%	464,649	0,37 %
Rezultatul exercitiului	19	9,619	0.08%	6,848	0.06%	14,459	0.12 %
Repartizarea profitului	20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00 %
TOTAL CAPITALURI PROPRII	21	12,286,801		12,293,594		12,308,053	
TOTAL ACTIV	22	12,946,805	100%	13,015,584	100%	12,791,226	100%
TOTAL PASIV	23	12,946,805	100%	13,015,584	100%	12,791,226	100%

b) contul de profit si pierderi

Indicatori	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din exploatare	849.917	783.573	756.485
Cheltuieli din exploatare	832.263	762.668	727.476
Pondere cheltuieli exploatare / venituri exploatare	0.9793	0.9734	0.9617
I. Rezultatul din exploatare	17.654	20.905	29.009

Venituri financiare	383	0	17
Cheltuieli financiare	487	0	0
Pondere cheltuieli financiare / venituri financiare	-	-	17
II. Rezultatul financiar	-104	0	17
III. Rezultatul curent (I + II)	17.550	20.905	29.026
Venituri exceptionale	0	0	0
Cheltuieli exceptionale	0	0	0
IV. Rezultatul exceptional	0	0	0
Venituri totale	850.300	783.573	756.502
Cheltuieli totale	832.750	762.668	727.476
Pondere cheltuieli totale / venituri totale	0.9794	0.9734	0.9617
V. Profit brut	17.550	20.905	29.026
Impozit pe profit/venit	7.931	14.057	14.567
VI. Profit Net	9.619	6.848	14.459

Denumire Indicator	Realizari aferente perioadei de raportare		
	2020	/ 2019	2020 / 2019
A.VENITURI TOTALE	756.502	783.573	0,9655 %
Din care:			
1.Venituri de exploatare	756.485	783.573	0,9655 %
2.Venituri financiare	17	0	0 %
3.Venituri exceptionale			
B.CHELTUIELI TOTALE	727.476	762.668	0,9539 %
Din care:			
1.Cheltuieli de exploatare	727.476	762.668	0,9539 %
2.Cheltuieli financiare	0	0	0 %
3.Cheltuieli exceptionale			
C.REZULTATUL BRUT	29.026	20.905	1,3885 %
D.IMPOZIT PE PROFIT/VENIT	14.567	14.057	
E.REZULTATUL NET	14.459	6.848	2,1115 %

INDICATORI	2020	
	Sume	%

Venituri totale	756.502	100,00
Venituri din exploatare	756.485	100,00
Venituri financiare	17	0,00
Venituri exceptionale	-	-

Veniturile din exploatare in suma de 756.485 lei (100,00 % din total venituri), provin din:

-Venituri din vanzari produse finite /marfuri	138.296 lei (18,29 %)
-Venituri din prestari servicii	1.626 lei (0,22 %)
-Venituri din chirii si refact utilitati chiriasi	612.781 lei (81,01 %)
- venituri din variatia stocurilor	0 lei (0,00 %)
- Venituri din vanzarea produselor reziduale	0 lei (0,00 %)
- Venituri din vanzarea activelor	3.782 lei (0,48 %)
-Alte venituri din exploatare	0 lei(0,00 %)

Veniturile financiare sunt in suma de 0 lei (0.0 % din total venituri)

INDICATORI	2020	
	Sume	%
Cheltuieli totale	727.476	100,00
Cheltuieli din exploatare	727.476	100,00
Cheltuieli financiare	0	0,00
Cheltuieli exceptionale	-	-

Cheltuielile pentru exploatare 727.476 lei (100,00 %) din total cheltuieli au urmatoarea componenta:

-Cheltuieli materiale	20.999 lei(2,89 %) fata de 4,06 % in 2019
-Cheltuieli cu energia si apa	65.988 lei(9,07 %) fata de 10,60 % in 2019
-Cheltuieli privind marfurile	134.379 lei(18,48 %) fata de 22,99 % in 2019
-Cheltuieli cu personalul,din care:	234.559 lei(32,25%) fata de 34,21 % in 2019
-salarii	221.921 lei(94.62 %-din ch de pers, fata de 93,42 % in 2019
-ch. Cu asigurarile si protec. Sociala	4.992 lei(2,13 %-din ch de pers, fata de 2,57 % in 2019
-bonuri de masa	7.646 lei(3,26 %-din ch de pers, fata de 4,01 % in 2019
-Cheltuieli cu amortizarile	57.835 lei (7,95 %) fata de 7,23 % in 2019
-Cheltuieli privind activele cedate	0 lei (0,00 %), fata de 0,00% in 2019
-Alte cheltuieli exploatare	213.716 lei(29,38%) fata de 20,91 % in 2019

Cheltuieli financiare in suma de 0 lei (0,00%) .

Rezultatul net obtinut in anul 2020, de 29.026 lei,defalcat pe feluri de activitati se prezinta astfel:

1)Rezultatul din exploatare	20.009 lei
2)Rezultatul financiar	17 lei
TOTAL	29.026 lei
3)Impozit pe profit/venit	14.567 lei

Rezultatul net al exercitiului financiar 14.459 lei

Marja comerciala comparativ:

INDICATORUL / ANUL	31.12.2018	31.12.2019	31.12.20
Venituri din exploatare	849,917.00	764,459.00	752.703
Cheltuieli din vanzari marfuri	124,491.00	206,550.00	155.276
MARJA COMERCIALA	725,426.00	557,909.00	597.427
- Consumuri materiale	85,188.00	85,955.00	66.108
- Prestatii externe	120,953.00	78,306.00	149.007
- Alte cheltuieli din exploatare	20,222.00	25,479.00	23.812
VALOAREA ADAUGATA	499,063.00	368,169.00	358.500
+ Alte venit din exploatare		19,114.00	3.782
- Cheltuieli cu personalul	379,436.00	265,658.00	234.559
- Impozite, taxe si varsaminte efectuate	44,044.00	44,559.00	40.879
EXCEDENTUL BRUT DE EXPLOATARE	75,583.00	77,066.00	86.844
- Cheltuieli cu amortizari si provizioane	57,929.00	56,161.00	57.835
REZULTATUL EXPLOATARII	17,654.00	20,905.00	29.009
+ Venituri Financiare	383.00	0.00	0.00
- Cheltuieli financiare	487.00	0.00	0.00
+ Venituri exceptionale			0.00
- Cheltuieli Exceptionale			0.00
REZULTATUL CURENT INAINTEA IMPOZITARII	17,550.00	20,905.00	29.009

d) cash-flow

NR CRT	DENUMIRE ELEMENT	EXERCITIUL FINANCIAR		
		2018	2019	2020
Flux de numerar din activ. de exploatare:				
1	Incasari clienti	882.325	941.924	1.330.504
2	Plati catre furnizori si angajati	664,559	640,376	1.147.074
3	Dobanzi platite	0	0	0
4	Impozit profit/venit si TVA platit	101,484	90.563	86.002
5	Incasari din asig. Impotriva cutremurelor	0	0	
6	Alte impozite si taxe	129,354	146.741	119.233
I	Numerar net din activ. De exploatare	-13,072	64,244	-21.805
Flux de numerar din activ. de invest:				
7	Plati pt. achiz. De actiuni	0	0	0
8	Plati pt. achiz. De imobilizari	0	0	0
9	Incas din vanz. De imobiliz	0,00	0,00	0,00
10	Dobanzi incasate			
11	Dividende incasate			
II	Numerar net din act. De invest	0,00	0,00	0.00
Flux de numerar din activ. de finantare:				

12	Incasari din emisiune de actiuni	0	0	0
13	Incas din imprum.	26,025	33,170	31.036
14	Plata datoriilor	4,231	19,315	1.700
15	Dividende platite	0	0	0
III	Numerar net din activ de finantare	21,794	13,855	29.336
IV	Cresterea neta a numerarului si echiv de numerar	8,722	78,099	7.531
V	Numerar si echivalente de numerar la incep. Exerc	35,539	44,261	122.360
VI	Numerar si echivalente de numerar la sfarsit exerc	44,261	122,360	129.891

In desfasurarea si intocmirea situatiilor financiare anuale Consiliul de Administratie a urmarit respectarea politicilor contabile de baza, respectiv:

1. activele imobilizate sunt reevaluate la 31.12.2014;
2. metoda de amortizare a activelor corporale este cea lineara;
3. stocurile sunt inregistrate in contabilitate la costul de achizitie; Pe parcursul anului 2020 nu s-a mai desfasurat activitati de productie.
4. costurile stocurilor de materii prime si materiale este recunoscut in momentul consumului; costul obiectelor de inventar este recunoscut in momentul darii in folosinta;
5. soldurile contabile al conturilor de clienti nu au fost ajustate de provizioane de depreciere sau risc de neincasare;
6. toate situatiile financiare sunt prezentate in lei;
7. veniturile sunt prezentate in perioada de realizare a acestora;

Totodata, Consiliul de Administratie a urmarit si respectarea principiilor contabile si planificarea financiara, respectiv:

1. principiul continuitatii activitatii,
2. principiul independentei exercitiului,
3. principiul intangibilitatii,
4. principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii,
5. principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Administratia isi propune pentru anul 2021 urmatoarele masuri:

1. Conservarea masinilor si utilajelor de productie pe toate liniile de fabricatie ai SC DIASFIN SA si valorificarea acestora, la momentul oportun.
2. Valorificarea stocurilor de produse finite, de materii prime si materiale avand in vedere constrangerile impuse de criza economica.
3. Inchirierea spatiilor disponibile dupa finalizarea actiunilor de la pct.1,2

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Ing. Constantin Vasilescu - președinte
 Ing. Nicolae Neacsu - membru
 Ec. Elena Liliana Iancu - membru
 Ispas Alexandru - membru
 Jur. Liana-Cristina Vasilescu - membru



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

 An
 Semestru
Anul **2020**

Suma de control

568.610

Entitatea SC DIASFIN SA

Adresa

Județ Bucuresti	Sector Sector 2	Localitate Bucuresti			
Strada Sos. Pantelimon	Nr. 1	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 02121055394

Număr din registrul comerțului

J40/2352/1991

Cod unic de inregistrare

1 3 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2561 Tratarea și acoperirea metalelor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2561 Tratarea și acoperirea metalelor

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de
interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de
interes
public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la **pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

12.308.053

Capital subscris

568.610

Profit/ pierdere

14.459

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VASILESCU CONSTANTIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

003506

CIF/ CUI membru CECCAR

1 7 8 6 8 4 8 8

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC DIACONT INVEST SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

760

CIF/ CUI

1 5 1 0 1 2 3 2

Liliana-
Izabella NogaiSemnat digital de
Liliana-Izabella Nogai
Data: 2021.04.05
09:57:31 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	26.047	26.047
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.363.715	10.315.857
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	9.146	9.146
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.398.908	10.351.050
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	589.790	731.875
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.816.910	1.462.279
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.816.910	1.462.279
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	122.360	129.891
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.529.060	2.324.045
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	87.616	116.131
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	87.616	116.131
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	664.994	422.435
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.943.245	2.005.989
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.342.153	12.357.039
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	48.559	48.986
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	8.437	11.752
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
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		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	8.437	11.752

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	8.437	11.752
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	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*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	568.610	568.610
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	568.610	568.610
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	10.124.472	10.083.699
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.176.636	1.176.636
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	417.028	464.649
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	6.848	14.459
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	12.293.594	12.308.053
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	12.293.594	12.308.053

*) 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

VASILESCU CONSTANTIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003506

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	764.459	752.703
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	581.076	614.406
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	183.383	138.297
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	19.114	3.782
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	783.573	756.485
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	27.974	20.879
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	3.588	120
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	82.367	65.988
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	178.576	134.397
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	265.658	234.559
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	258.849	229.567
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	6.809	4.992
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	56.161	57.835
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	56.161	57.835
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		2.567

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		2.567
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	148.344	211.131
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	78.306	149.007
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	44.559	40.879
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	25.479	21.245
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	762.668	727.476
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	20.905	29.009
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		17
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		17
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	17
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	783.573	756.502
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	762.668	727.476
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	20.905	29.026
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	14.057	14.567
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	6.848	14.459
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VASILESCU CONSTANTIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003506

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		14.459
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	6		4
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	9		7
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- 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	7.646
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
A		B	1
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)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
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
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	7.146	7.146
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	4.200	4.200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	4.200	4.200
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.946	2.946
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	2.946	2.946
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:	68	57		1.565.770
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	18.549	18.549
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	18.549	18.549
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	83	83
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	123.808	130.246
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	123.808	130.246
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	6.591	5.248
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.591	5.248
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	112.504	121.560
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	110.169	119.637
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.335	1.923
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	636.643	434.170
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	306.493	40.815
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	109.858	134.632
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	175.599	181.379
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.063	5.984
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	168.536	175.395
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	35.649	64.985
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	35.649	64.985
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.044	12.359		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	607	607		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	8.437	11.752		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	568.610	568.610		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
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	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
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 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	568.610	X	568.610	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	568.610	100,00	568.610	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	105.785	18,60	105.785	18,60
- cu capital majoritar de stat	166	147	297.835	52,38	297.835	52,38
- cu capital minoritar de stat	167	148	164.990	29,02	164.990	29,02
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
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:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VASILESCU CONSTANTIN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003506

*) 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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	55.369			X	55.369
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	55.369			X	55.369
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	9.263.610			X	9.263.610
Constructii	07	1.772.444				1.772.444
Instalatii tehnice si masini	08	364.076	9.977	108.178		265.875
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	63.320		33.054		30.266
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	11.463.450	9.977	141.232		11.332.195
III.Imobilizari financiare	17	9.146			X	9.146
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.527.965	9.977	141.232		11.396.710

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	29.322			29.322
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	29.322			29.322
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	5.654	336		5.990
Constructii	24	696.201	50.933		747.134
Instalatii tehnice si masini	25	334.561	6.565	108.178	232.948
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	63.319		33.053	30.266
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.099.735	57.834	141.231	1.016.338
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.129.057	57.834	141.231	1.045.660

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

VASILESCU CONSTANTIN

Numele si prenumele

PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003506

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

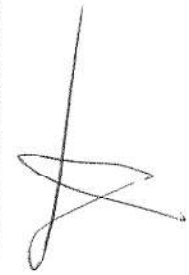
Salt

ACTIVE IMOBILIZATE

NOTA 1

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA			DEPRECIERI			VALOARE NETA		
	SOLD 01.01.20	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 01.01.20	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 01.01.20	CRESTERI	REDUCERI
Imobilizari necorporale	55,369	0	0	29,322	0	0	26,047	0	0
Imobilizari corporale-total, din care:	11,575,934		141,232	1,156,375		141,232	10,363,714	151,209	198,730
- terenuri	9,255,536		0	0		0	9,255,536	0	0
- amenajari de terenuri	8,074		0	5,654	337	0	2,420	0	337
- constructii	1,772,444		0	696,201	50,933	0	1,076,243	0	50,933
- instalatii tehnice si masini	364,076	9,977	108,178	334,561	6,565	108,178	232,948	118,155	114,743
- alte instalatii, utilitaje si mobilier	63,320	0	33,054	63,320	0	33,054	0	33,054	33,054
- imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	9,146	0	0	0	0	0	9,146	0	0
TOTAL :	11,640,449	0	141,232	1,185,697	0	141,232	10,398,907	151,209	198,730
									10,351,049

INTOCMIT,
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS




Nota 2

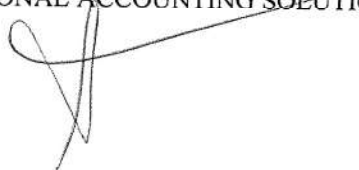
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Nu au fost constituite provizioane in anul 2020

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



COMP. FIN.-CTB.
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	NR RD.	SUMA
A. PROFIT DE REPARTIZAT	1	14,459
Pentru constituire rezerve legale	2	
Pentru rezerve statutare sau contractuale	3	
Rezerve constituite ca surse proprii de finantare	4	
Alte rezerve	5	14459
Pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	6	0
Pentru dividende	7	
Alte repartizari	8	
B. PROFIT NEREPARTIZAT	9	0

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



INTOCMIT,
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, looped shape.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NR CRT	INDICATOR	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1	Cifra de afaceri neta	764,459	752,703
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate -607	178,576	134,397
3	Cheltuielile activitatii de baza f20	514,054	530,955
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare f20	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie f20	25,479	21,245
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	46,350	66,106
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie f20	44,559	40,879
9	Alte venituri din exploatare f20	19,114	3,782
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	20,905	29,009

ADMINISTRATOR
VASESCU CONSTANTIN



INTOCMIT,
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR LA 31.12.2020

- lei -

CREANTE	SOLD LA 31.12.2020	TERMEN DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
Furnizori-debitori	136,239.00	136,239.00	0.00
Cienti interni	1,429,531.00	1,429,531.00	0.00
Cienti externi	0.00	0.00	0.00
Alte creante-471	116,131.00	116,131.00	0.00
Alte creante-473	1,270.00	1,270.00	0.00
Creante privind Bugetul de Stat	18,549.00	18,549.00	
Debitori diversi	12,844.00	12,844.00	0.00
TOTAL CREANTE	1,714,564.00	1,714,564.00	0.00

DATORII	SOLD LA 31.12.2020	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
Furnizori interni	3,039	3,039	0.00	0.00
Furnizori externi	-3	-3	0.00	0.00
Cienti creditor	37,780	37,780	0.00	0.00
Drepturi de personal	134,632	134,632	0.00	0.00
Asigurari si protectie sociala	6,832	6,832	0.00	0.00
Impozit profit	5,682	5,682	0.00	0.00
TVA de plata	12,377	12,377	0.00	0.00
Impozit salarii	1,028	1,028	0.00	0.00
Impozite si taxe	58	58	0.00	0.00
Imprumut actionari	65,001	65,001	0.00	0.00
Dividende de plata	607	607	0.00	0.00
Creditori diversi	48,986	0	48,986.00	0.00
Venituri inregistrate in avans	11,752	11,752	0.00	0.00
TVA neexigibil	155,401	155,401		
TOTAL DATORII	483,172	434,186	48,986.00	0.00

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



INTOCMIT,
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

Nota 6

Principii si politici si metode contabile

Societatea respecta principiile contabilitatii :

- principiul continuitatii activitatii,
- principiul independentei exercitiului,
- principiul intangibilitatii,
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii,
- principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Principalele politici contabile adoptate si respectate sunt:

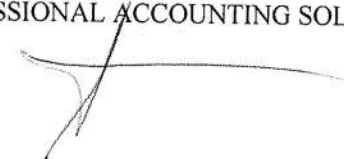
- activele imobilizate sunt inregistrate la costul istoric mai putin amortizarea;
- metoda de amortizare a activelor corporale este cea lineara;
- stocurile sunt inregistrate in contabilitate la costul de achizitie;
- costurile stocurilor de materii prime si materiale este recunoscut in momentul consumului; costul obiectelor de inventar este recunoscut in momentul darii in folosinta;
- soldurile contabile al conturilor de clienti nu au fost ajustate de provizioane de depreciere sau risc de neincasare;
- toate situatiile financiare sunt prezentate in lei;
- veniturile sunt prezentate in perioada de realizare a acestora;;

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



Nota 7

COMP. FIN.-CTB.
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS



Actiuni si obligatiuni

Capitalul social subscris si varsat este de 568.610 lei, divizat in 227.444 actiuni, in valoare de 2,5 lei fiecare.

In anul 2020 societatea nu a emis actiuni/obligatiuni

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



COMP. FIN.-CTB.
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS



Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Salarizarea directorilor este stabilita de Consiliul de Administratie ; salarizarea administratorilor este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor

Salariati:

- numar mediu aferent exercitiului financiar : 4
- numar mediu (fiecare categorie):
 - o CONDUCERE : 1
 - o TESA : 1
 - o MUNCITORI : 2
- Cheltuieli cu salariile aferente exercitiului financiar: 221.921
- cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca: 4.992
- cheltuielile cu tichetele de masa: 7.646

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



COMP. FIN.-CTB.
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Nota IX Principalii indicatori

INDICATORUL/ANUL	FORMULA	2019	2020
- RON -			
ECHILIBRU			
Lichiditatea curenta (globala)	$\frac{\text{active circulante}}{\text{datorii curente act circ-stoc}}$	3.80	5.50
Lichiditate imediata	$\frac{\text{datorii curente disponibilitati}}{\text{datorii curente}}$	2.92	3.77
Lichiditate rapida	$\frac{\text{datorii curente cap propriu}}{\text{total pasive cap propriu}}$	0.18	0.31
Solvabilitatea patrimoniala	$\frac{\text{total pasive}}{\text{cap propriu}}$	0.94	0.96
Securitatea financiara	$\frac{\text{datorii totale}}{\text{profit brut}}$	17.23	26.11
Rata rentabilitatii economice	$\frac{\text{total active}}{\text{profit net}}$	0.00	0.00
Rata rentabilitatii financiare	$\frac{\text{total active}}{\text{datorii crt}}$	0.00	0.00
Rata automomiei financiare	$\frac{\text{capit propriu}}{\text{profit brut}}$	0.05	0.03
Rata profitului	$\frac{\text{cifra afaceri}}{\text{profit brut}} \times 100$	2.73	3.86
EFICIENTA			
Perioada de recuperare a creantelor	$\frac{\text{clienti x 360}}{\text{cifra de afaceri}}$	829.80	683.71
Perioada de rambursare a datoriilor totale	$\frac{\text{datorii totale x 360}}{\text{cifra afaceri}}$	336.03	225.47
Perioada de rambursare a datoriilor curente	$\frac{\text{datorii scad sub 1 an x 360}}{\text{cifra afaceri}}$	313.16	202.04
Viteza de rot a activelor imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$	0.07	0.07
Viteza de rot a activelor totale	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active totale}}$	0.06	0.06
Productivitatea muncii	$\frac{\text{chelt personal}}{\text{cifra afaceri}} \times 100$	34.75	31.16
Capacitatea de autofinantare CAF	$\frac{\text{prof net + amortiz si prov}}{\text{cifra de afaceri}}$	63,009	72,294
PROFITABILITATE -RENTABILITATE			
Rata fond rulment	$\frac{\text{active circulante}}{\text{datorii totale}}$	3.54	4.93
Randamentul activelor	$\frac{\text{venituri totale}}{\text{total activ}}$	0.06	0.06
Indicele finantarii permanente	$\frac{\text{capital social}}{\text{active imobilizate}}$	0.05	0.05
Lichiditatea activului	$\frac{\text{active circulante}}{\text{total active}}$	0.19	0.18
Contributia factorului uman la rezultat	$\frac{\text{chelt personal}}{\text{profit brut}} \times 100$	1,270.79	808.10
INDICATORI DE RISC			
Grd de indatorare (capitalul imprumutat)	$\frac{\text{cap imprumut}}{\text{cap propriu}} \times 100$	0.39	0.40
DISPONIBILIT BANESTI			
Gradul brut de asigurare	$\frac{\text{disponibilitati}}{\text{active circulante}} \times 100$	4.84	5.59

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2020

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. SC DIASFIN SA - cu sediul in Bucuresti, sector 2, sos. Pantelimon, nr.1, este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.</p> <p>Societatea a desfasurat activitati de inchiriere si vanzari in localitatea Bucuresti, sector 2, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 4 angajati (pe parcursul anului 2020). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeași localitate.</p>																									
<p>b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul</p>																									
<p>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina. nu este cazul</p>																									
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* impozitul pe profit ramas de plata.</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> </tr> </table>					* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0		* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0		* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	0		* impozitul pe profit ramas de plata.	0										
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0																								
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0																								
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	0																								
* impozitul pe profit ramas de plata.	0																								
<p>e) Cifra de afaceri:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">* pe segmente de activitati</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>* pe piete geografice:</td> <td style="text-align: center;">Comert</td> <td style="text-align: center;">138.297</td> <td style="text-align: center;">Servicii</td> <td style="text-align: center;">614,405</td> <td style="text-align: center;">Lucrari</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Romania</td> <td style="text-align: center;">752,703.00</td> <td style="text-align: center;">International</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td></td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </table>					* pe segmente de activitati							* pe piete geografice:	Comert	138.297	Servicii	614,405	Lucrari	0		Romania	752,703.00	International	0		0
* pe segmente de activitati																									
* pe piete geografice:	Comert	138.297	Servicii	614,405	Lucrari	0																			
	Romania	752,703.00	International	0		0																			
<p>f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">* natura evenimentului;</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.</td> <td style="text-align: center;">nu este cazul</td> </tr> <tr> <td>g) Explicatii despre valoarea si natura:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;</td> <td style="text-align: center;">nu este cazul</td> </tr> <tr> <td>* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </table>					* natura evenimentului;		* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul	g) Explicatii despre valoarea si natura:		* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul	* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-											
* natura evenimentului;																									
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul																								
g) Explicatii despre valoarea si natura:																									
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul																								
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-																								
<p>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</p>																									
<p>i) Leasing financiar - informatii:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.</td> <td style="text-align: center;">nu este cazul</td> </tr> <tr> <td>1. Leasing financiar - evidentiari:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;</td> <td style="text-align: center;">nu este cazul</td> </tr> <tr> <td>* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.</td> <td style="text-align: center;">nu este cazul</td> </tr> </table>					* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;		* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul	1. Leasing financiar - evidentiari:		* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	nu este cazul	* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul											
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;																									
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul																								
1. Leasing financiar - evidentiari:																									
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	nu este cazul																								
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul																								

2. Leasing financiar - evidentieri: dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	7000
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pana la trim 4 (inclusiv)	8885
* Cheltuieli cu combustibilul	21245
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Cheltuieli cu amort afer reevaluarii	40773
* Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	70903

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

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie este de 16%.

In cursul anului 2020 la societate nu a fost efectuat un control fiscal

ADMINISTRATOR
VASILESCU CONSTANTIN



COMP. FIN-CTB.
PROFESSIONAL ACCOUNTING SOLUTIONS



DIACONT INVEST S.R.L. Bucuresti
Societate de contabilitate si audit financiar
Nr.inreg.O.N.R.C. : J40/2787/2010
Cod unic de inregistrare: RO15101232 din 20.12.2002
Bucuresti, sector 1, Str. Piata Montreal,
Nr.10, Cladirea Principala, 0.05ter

DIASFIN S.A. Bucuresti
Bucuresti, sector 2, Soseaua Pantelimon, nr.1A

Raportul Auditorului Independent

Catre,

**Consiliul de Administratie al
DIASFIN S.A. Bucuresti**

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale elaborate de **societatea comerciala DIASFIN S.A. Bucuresti** ("Societatea") la 31.12.2020, cu sediul social in Bucuresti, sector 2, Soseaua Pantelimon, nr.1A, identificata prin codul unic de inregistrare RO132, in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, adoptate de Uniunea Europeana, care cuprind: bilantul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Sunt anexate de asemenea urmatoarele documente: Raportul Consiliului de administratie, Declaratia conducerii entitatii in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 si a Regulamentului nr.1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, Propunerea de distribuire a profitului net realizat in exercitiul financiar 2020.

2. Situatiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii	12.308.053 lei
• Cifra de afaceri neta	752.703 lei
• Profit net/pierdere neta a exercitiului financiar	14.459 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare anuale individuale anexate ale Societatii sunt intocmite, sub toate aspectele semnificative si prezinta pozitia financiara a Societatii la data de 31 decembrie 2020, precum si performanta sa financiara, fluxurile de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991 (republicata), Ordinului ministrului finantelor publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile si Regulamentul nr.1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, Legea nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania ("ISA") si Legea nr.162/2017 privind auditul situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate si de modificare a unor acte normative. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Noi suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevate pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Continuitatea activitatii

5. Auditorul nu a identificat evenimente, conditii sau aspecte care sa indice existenta unei incertitudini materiale care ar putea pune la indoiala in mod semnificativ capacitatea Societatii de a-si continua activitatea conform pricipiului contabil „Continuitatea activitatii”.

Aspecte cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional al auditorului, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. 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 cheie.

7. Având în vedere caracterul pe termen lung al activității societății, este inevitabil ca riscurile care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru să se modifice în mică măsură de la o perioadă la alta.

8. Vom rezuma mai jos riscurile de denaturare semnificativă care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

Cifra de afaceri a marcat o scădere nesemnificativă cu 1,53%, respectiv de la 764.459 lei în anul 2019 la 752.703 lei în anul 2020.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a poziției financiare ca urmare a nerespectării principiului independenței exercitiului și respectiv recunoașterea unor venituri în alte perioade decât cele în care au fost realizate.

Răspunsul nostru Am efectuat procedurile de audit pentru a stabili dacă au avut loc recunoașteri de venituri din lunile ianuarie și decembrie ale exercitiului auditat, în comparație cu lunile decembrie a anului precedent și ianuarie a anului următor. Am realizat testele la un nivel detaliat, pe baza înțelegerii de către noi a riscului de denaturare.

Constatările noastre – Tranzacțiile care compun cifra de afaceri sunt corecte sub toate aspectele semnificative. Variația înregistrată se datorează în cea mai mare parte scăderii vânzării producției obținute ca urmare a cererii în scădere, concurența fiind definitivă în acest caz.

Alte informatii – Raportul administratorilor

9. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Consiliului de administratie dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale si situatiile financiare consolidate

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiului financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

9. Conducerea Societatii este responsabila de intocmirea prezentarii fidele a situatiilor financiare individuale in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991 (republicata), Ordinului ministrului finantelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant, intocmirea si prezentarea adecvata a situatiilor financiare anuale individuale care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

10. In intocmirea situatiilor financiare anuale individuale, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea in baza principiului continuitatii activitatii, prezentand, dupa caz, aspecte legate de continuitatea activitatii si adecvarea utilizarii principiului contabil al continuitatii activitatii.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea,

individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare anuale individuale.

13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

➤ Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

14. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport si pentru opinia formulata.

15. Situatiile financiare anuale individuale anexate sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note explicative financiare anuale in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții, altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare individuale anuale anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania si anume Legea Contabilitatii nr.82/1991 (republicata), Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

16. Am fost numiti de catre Adunarea Generala a Actionarilor anual sa auditam situatiile financiare individuale anuale ale Diasfin S.A. pentru exercitiile financiare 2014 – 2015, si multianual pentru exercitiile financiare 2016 – 2021. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 7 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2014 pana la 31.12.2020.

17. Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5, alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**Auditor Financiar,
Danuta COPACEL
Autorizatie CAFR 2261/2007**

**in numele,
DIACONT INVEST S.R.L.
Autorizatie CAFR 760/2007**



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Danuta Copacel'. To the right of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text 'DIACONT INVEST S.R.L.' in the center, with 'SOCIETATE COMERCIALA' at the top and 'BUCURESTI, ROMANIA' at the bottom.

Bucuresti, 26.02.2021

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: DIASFIN S.A.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, Sos. Pantelimon, nr.1

Numar din registrul comertului: J40/2352/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2561—Tratare si acoperire metale

Cod unic de inregistrare: 132

Subsemnatul NOGAI LILIANA IZABELLA 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 fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

