

RAPORT ANUAL - 2021

Raport anual conform:	Art. 223 lit. A din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
Data raport:	27.04.2022
Denumirea Emitentului:	NEMO EXPRES LOGISTIC SA
Sediul social:	Jud. Ilfov, Loc. Varteju, Oras Magurele, Str. Unirii nr. 11, Cladire C5, biroul nr. 2, Et. 1
Telefon E-mail Web	0731 130 313 office@nemoexpres.ro madalina.stoica@nemoexpres.ro https://www.nemoexpress.ro
CUI:	RO31692750
Nr. Inreg. ONRC:	J23/4187/2019
Capital social:	1.001.000 lei
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de Emitent:	Sistemului Multilateral de Tranzactionare (SMT), categoria Bonds-SMT
Simbol:	NEMO23E
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Emitent:	Obligatiuni nominative, neconvertibile si negarantate, denuminate in euro, cu valoarea nominala de 100 euro, rata fixa anuala a dobanzii de 7% per an.

Raportul Administratorului Unic al NEMO EXPRES LOGISTIC SA la data de 31.12.2021, întocmit în conformitate cu Reg. ASF nr. 5/2018 pentru anul 2021.

Prezentarea Societății:

NEMO EXPRES LOGISTIC SA este organizată ca societate pe acțiuni cu sediul în Jud. Ilfov, Loc. Varteju, Oras Magurele, Str. Unirii nr. 11, Cladire C5, biroul nr. 2, Et. 1, nr. inreg. la Reg. Comertului: **J23/4187/2019**, CUI 31692750, cod CAEN 5320 “Alte activități postale și de curier”.

Capitalul social subscris și vărsat integral este în valoare de 1.001.000 lei, divizat în 100.100 acțiuni nominative emise în formă dematerializată, cu valoare nominală de 10 lei fiecare.

Structura acționariatului NEMO EXPRES LOGISTIC S.A. este următoarea:

Denumire acționar	Numar acțiuni	Valoare acțiuni (lei)	Procent deținut (%)
Serbanescu Dan-Dumitru	51.051	510.510	51%
Capital Fleet Services SA	39.039	390.390	39%
Stanila Florian	10.010	100.100	10%
TOTAL	100.100	1.001.000	100%

NEMO EXPRES LOGISTIC SA oferă clienților săi servicii de curierat intern și internațional, după cum sunt prezentate în cele ce urmează:

NEMO STANDARD - SERVICIUL CLASIC DE CURIERAT RAPID se poate folosi pentru următoarele tipuri de trimiteri postale:

- ❖ Corespondența PLICURI LOCO și NATIONAL - Serviciul constă în colectarea, sortarea, transportul și livrarea trimiterilor postale interne și internaționale cu greutatea de maximum 1 kg;
- ❖ Colete LOCO și NATIONAL - Serviciul constă în colectarea, sortarea, transportul și livrarea trimiterilor postale interne și internaționale cu greutatea de maximum 31.5 kg;
- ❖ Colete INTERNATIONAL – Serviciul constă în colectarea, sortarea, transportul și livrarea trimiterilor postale internaționale în greutate mai mare de 2 kg (trimiteri de corespondență, imprimate). Momentan, acest serviciu nu este la dispoziția clienților; serviciul este suspendat temporar;
- ❖ Cu VALOARE DECLARATA – serviciul postal a cărui particularitate constă în asigurarea unei trimiteri postale înregistrate împotriva pierderii, furtului, distrugerii totale sau parțiale ori deteriorării, pentru o sumă care nu poate depăși valoarea declarată de către expeditor.

Clienții NemoExpress care utilizează NEMO STANDARD - SERVICIUL CLASIC DE CURIERAT RAPID pot beneficia de următoarele particularități ale serviciului:

- ❖ SERVICIUL RAMBURS constă în ridicarea sumelor de ramburs înregistrate în AWB (documentul care însoțește expediția), sub formă de numerar și trimiterea acestora către

clientul expeditor. Rambursul se poate livra către clientul expeditor în trei moduri: NUMERAR (cash) sau prin transfer bancar, direct în CONTUL IBAN al clientului expeditor. În cazul rambursului numerar, la ridicarea sumelor de ramburs se emite un AWB de Ramburs, iar în cazul rambursului în cont se va emite destinatarului o "Chitanță Ramburs NemoExpress". Clienții care au semnat un contract de furnizare de servicii postale (curierat) cu NemoExpress pot beneficia și de serviciul RAMBURS.

- ❖ NEMO STANDARD RAMBURS INSTRUMENTE DE PLATA constă în ridicarea sumelor de ramburs înregistrate în AWB (documentul care însoțește trimiterea postală), sub formă de instrumente de plată (BO, CEC) și reprezintă contravaloarea conținutului trimiterii postale. În acest caz, la ridicarea sumelor de ramburs se emite un AWB de Ramburs. De această componentă a particularității serviciului NEMO STANDARD RAMBURS pot beneficia numai clienții care au încheiat un contract de colaborare cu NemoExpress.
- ❖ SERVICIUL SCHIMBARE DESTINAȚIE – serviciul care oferă posibilitatea expeditorului să schimbe doar adresa destinatarului înscrisă pe trimiterea postală după ce aceasta a fost trimisă. Serviciul „Schimbare Destinație” se adresează exclusiv clienților care au încheiat un contract de colaborare cu NemoExpress. Solicitarea de schimbare a destinației va fi transmisă de pe adresa de email a expeditorului (beneficiarul contractului de transport) înregistrată în contract, la office@nemoexpress.ro. De asemenea, solicitarea va fi transmisă în ziua depunerii trimiterii postale, în timpul programului de lucru L-V 9-17 S 9-13.
Tariful acestui serviciu este stipulat în fiecare contract al clienților cu furnizorul NemoExpress.
Realizarea cu întârziere a serviciului „Schimbare Destinație” îl obligă pe furnizorul de servicii postale NemoExpress să restituie utilizatorului serviciului postal menționat 5% din contravaloarea tarifului trimiterii postale pentru fiecare zi de întârziere până la finalizarea livrării.
- ❖ SERVICIUL CONFIRMARE DE PRIMIRE Serviciu postal a cărui particularitate constă în livrarea către clientul expeditor a dovezii privind predarea trimiterii postale (în scris) către clientul destinatar.

FACILITĂȚI COMERCIALE NEMO EXPRESS, neincluse în serviciile postale:

- ❖ PLATA LA DESTINAȚIE Clientul expeditor poate opta ca plata tarifului trimiterii postale să fie făcută de către clientul destinatar.
- ❖ A DOUA ÎNCERCARE DE LIVRARE Facilitate pusă gratuit la dispoziția clienților NemoExpress în situația în care destinatarii trimiterilor postale nu au fost găsiți la adresa la prima încercare de livrare.
- ❖ AVIZARE DESTINATAR Expeditorul are obligația de a comunica în mod exact și expres adresa corectă de livrare a clientului destinatar. În cazul în care clientul destinatar nu se află la adresa de livrare menționată în AWB, destinatarul va fi contactat telefonic, pentru a se încerca livrarea trimiterii postale a doua oară în termen de 1 zi lucrătoare de la data la care nu a fost găsit la adresa menționată în trimiterea postală. Dacă nici în această situație nu este posibilă livrarea trimiterii postale, destinatarul nefiind găsit la adresa menționată în trimiterea postală, acesta va fi avizat de sosirea trimiterii postale. În acest caz, destinatarul se poate prezenta la punctul de acces și contact al furnizorului de servicii postale menționat în aviz, cu

un act de identitate valabil. Trimiterea postala va fi pastrata la dispoziția destinatarului timp de 5 zile lucratoare, fara costuri suplimentare, termen calculat din ziua avizarii. Aceasta facilitate este pusa gratuit la dispoziția clientilor NemoExpress. Neprezentarea destinatarului in termenul mentionat anterior la punctul de acces si contact in vederea ridicarii trimiterii postale va duce la returnarea acesteia catre expeditor.

- ❖ **RETUR DOCUMENTE** consta in posibilitatea de a vi se inapoia diverse documente de la destinatar (facturi fiscale, avize de expeditie, procese verbale, etc.). Ridicarea documentelor retur se va realiza prin preluare in plic sigilat, NemoExpress neasumandu-si raspunderea in ceea ce priveste continutul plicului. De aceasta optiune pot beneficia numai clientii care au incheiat un contract de transport cu NemoExpress.
- ❖ **INFORMATII DESPRE LIVRARE** Facilitatea clientilor (expeditori si destinatari) de a se informa direct in legatura cu statusul trimiterilor postale prin intermediul site-ului www.nemoexpress.ro (sectiunea "urmaresti awb") prin informare telefonica, SMS sau email. Facilitate pusa gratuit la dispoziția clientilor NemoExpress.
- ❖ **LIVRARE SAMBATA** Facilitate pusa la dispozitia clientului expeditor, care va trebui să bifeze pe AWB (documentul de transport) „Livrare sambata”. Serviciul este tarifabil.
- ❖ **DESCHIDERE COLET** Serviciu care îți oferă posibilitatea de a verifica conținutul coletelor. Prin această opțiune, destinatarii pot verifica vizual conținutul coletelor într-un interval de 1 minut. Atenție! Acest serviciu nu permite verificarea funcționalității produselor comandate, ci numai dacă produsele din interiorul coletelor sunt în conformitate cu ceea ce s-a comandat.
- ❖ **EXPEDIERE MULTIPLA** Facilitate prin care clientul expeditor dorește sa trimita un numar mai mare de colete catre acelasi destinatar. In acest caz, tariful pentru primul kilogram se va incasa o singură data. Greutatea maxima admisa a unei expedieri multiple nu trebuie sa depaseasca 31.5 kg.
- ❖ **EXPEDIERE CONSOLIDATA.** Facilitate prin care un client expeditor poate trimite un număr mare de colete către același destinatar, avand o greutate totala între 250 - 500 kg. Aceasta facilitate este disponibila numai pentru clienții care au încheiat un contract de transport cu NemoExpress.
- ❖ **EXPEDIERE AGABARITICĂ.** Facilitate prin care un client expeditor poate expedia una sau mai multe piese, cu greutate între 31.5 și 250 kg, către același destinatar.
- ❖ **EXPEDIERE GRUPAJ.** Serviciu care oferă clientului expeditor posibilitatea de a transmite mai multe piese cu greutate mai mari și mai mici de 31.5 kg către același destinatar. Expedierea de tip grupaj poate avea în total greutatea de maximum 249.9 kg;
- ❖ **Cont de client in platforma „Courier Manager”, platforma online NemoExpress prin care se pot genera AWB-uri, se pot urmări trimiterile postale in timp real, se pot importa baze de date, se pot genera borderouri de preluare, se pot administra listele de destinatari si se pot genera etichete**
 - Serviciul Plata la destinatie
 - Serviciu „A doua incercare de livrare”
 - Serviciul „Avizare destinatar”
 - Serviciul „Informare despre livrare”

Platforma online "Courier Manager"

Noua platforma online „Courier Manager” pusă la dispoziția clienților de către Nemo Express mărește acuratețea informațiilor și asigură o transmitere corectă a tuturor datelor destinatarilor, comenzile lansate online usurând, în același timp, procesul de rutare a expedierilor. Noua soluție online are menirea de a eficientiza activitatea din front-office sau back-office și de a optimiza fluxul operational și informational de livrare.

Avantajele platformei online „Courier Manager”

- ❖ Optimizarea și îmbunătățirea procesului de generare a AWB-urilor de către clienți;
- ❖ Posibilități multiple de generare a AWB-urilor din noua interfață Courier Manager, prin import-ul din csv/excel sau prin integrarea API cu platforma clientului
- ❖ Posibilități avansate de personalizare a label-ului folosit pentru etichetarea trimiterilor postale (plicuri sau colete) în funcție de necesitățile fiecărui client;
- ❖ Posibilitatea de a grupa mai multe comenzi într-una singură, optimizându-se astfel costul de transport;
- ❖ Afișarea detaliată a costului de transport în momentul generării comenzilor;
- ❖ Controlul total asupra bazei de date;
- ❖ Tracking avansat și localizarea prin google maps a locației în care a fost scanată trimiterea postală;
- ❖ Sistem avansat de căutare a comenzilor după diferite criterii: numărul AWB-ului, destinatar, expeditor, telefon, stradă, referință, conținut sau observații;
- ❖ Căutarea mai multor trimiteri postale în același timp;
- ❖ Detectare automată a adresei destinatarului și optimizarea rutei agentului prin GraphHopper;
- ❖ Expeditorul poate localiza printr-un pin pe Google Maps locația destinatarului direct în aplicație, acesta putând fi folosit de curier pentru livrarea coletelor;
- ❖ Expeditorul poate specifica coordonatele gps exacte ale destinatarului direct în aplicație;
- ❖ Posibilitatea de a instiinta curierul prin simpla generare a AWB-ului. Acesta poate primi instant notificare pe telefon pentru a ridica trimiterea postală în cazul în care aceasta este pregătită de ridicare;
- ❖ Upgradarea sistemului de notificare către expeditori și destinatari. Noua platformă este capabilă să notifice expeditorul și destinatarul prin email/sms și whatsapp pentru fiecare status pe care trimiterea dumneavoastră îl primește. Astfel, clientul expeditor este informat în fiecare etapă din cadrul fluxului operational despre statusul trimiterii postale.
- ❖ Aplicație mobilă pentru Android;
- ❖ Generează rapoarte în excel direct din aplicație cu toate informațiile necesare;
- ❖ Vizualizarea facturilor emise direct în aplicația Courier Manager, printr-un singur click;
- ❖ Notifică prin email emiterea facturilor;
- ❖ Permite vizualizarea rambursurilor și a deconturilor online în aplicație;
- ❖ Transmiterea automată a deconturilor prin email;
- ❖ Beneficiază de îmbunătățiri majore de securitate conform standardelor GDPR;
- ❖ Creșterea flexibilității de tarifare a expedierilor. Beneficiază de multiple scheme de tarifare în funcție de solicitările clienților;
- ❖ Semnatura digitală direct pe dispozitivul curierilor;
- ❖ Interfața în diverse limbi: română, engleză, maghiară, arabă, chineză, spaniolă, etc.

Nenumăratele facilități pe care le ofera prestatorilor de servicii le asigura acestora, în primul rând, un ERP de mare eficiență care va asigura dezvoltarea business-ului pe viitor. Dintre multiplele opțiuni pe care le oferă aplicația „Courier Manager” le enumerăm mai jos pe cele principale:

- ❖ Posibilitatea de a vizualiza confirmările de primire în contul clientului;
- ❖ Trecerea de la terminale vechi și depășite cu windows mobile la terminale moderne cu android;
- ❖ Modernizarea sistemului de navigare prin Google Maps și Waze direct pe terminalul agentului;
- ❖ Rutarea automată a curierilor prin detectarea adresei de livrare și optimizarea traseului;
- ❖ Funcționalități îmbunătățite de raportare și management superior al calității livrarilor;
- ❖ Cel mai avansat tracking în timp real al curierilor prin gps și vizualizarea pe hartă a oricărui moment din cadrul procesului operational de livrare;
- ❖ Îmbunătățiri majore ale sistemului de facturare;
- ❖ Automatizarea și îmbunătățirea sistemului de decontare a rambursurilor;
- ❖ Notificări automate prin sms/email și whatsapp în momentul schimbării statuturilor;
- ❖ Notificări automate pentru facturile scadente;
- ❖ Salvarea cordonatelor gps pentru fiecare status alocat de către curieri;
- ❖ Operații multiple asupra trimiterilor postale printr-un singur click;
- ❖ Oferă o îmbunătățire a securității datelor în conformitate cu prevederile GDPR;
- ❖ Istoric avansat asupra datelor clienților;
- ❖ Sistem avansat de drepturi pentru angajați și curieri;
- ❖ Îmbunătățirea sistemului de comisionare pentru angajați și colaboratori;
- ❖ Confirmarea instantanee la predarea trimiterii postale către destinatar;
- ❖ Mai mare flexibilitate a schemelor tarifare;
- ❖ Îmbunătățirea sistemului de sortare automată.

Avantajele utilizării serviciilor oferite de către NEMO EXPRES LOGISTIC S.A. sunt următoarele:

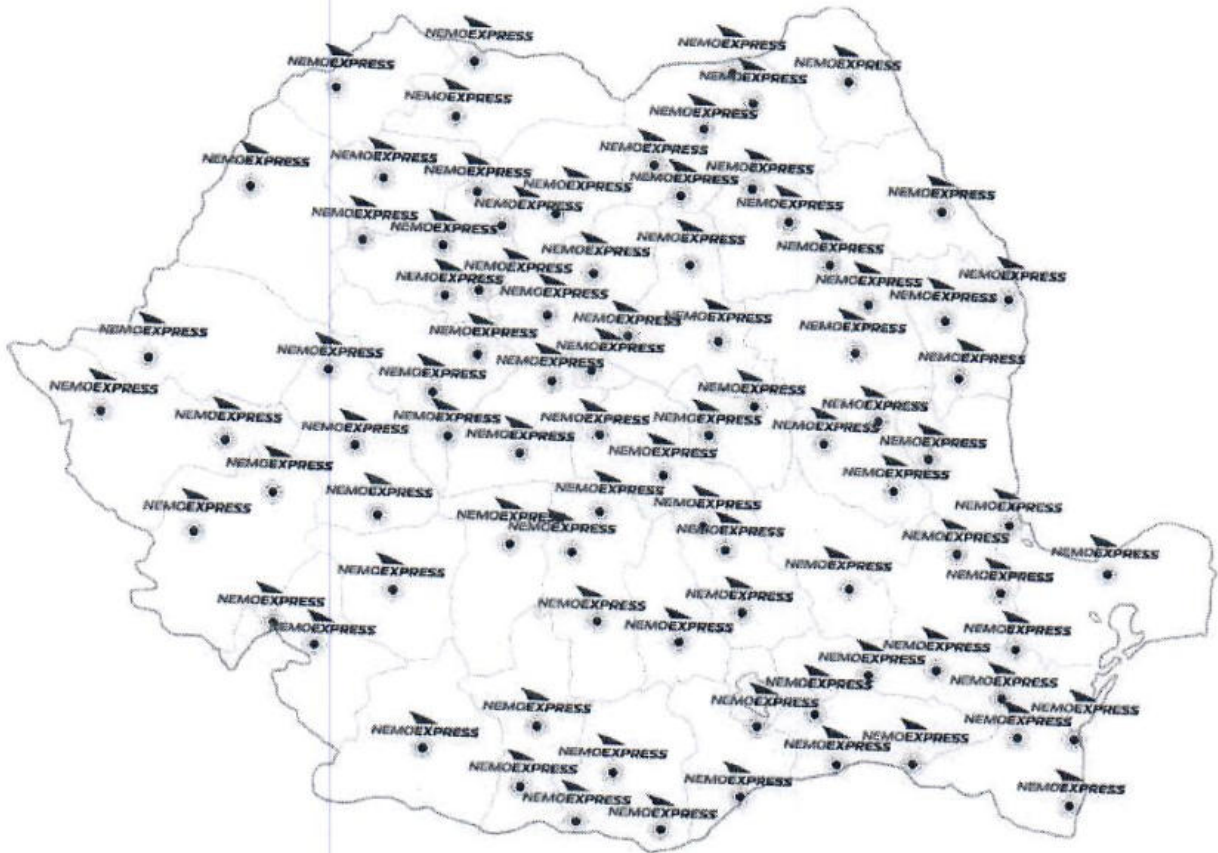
- Timp garantat de livrare: 1-3 zile pe întreg cuprinsul României;
- Peste 5.265 localități fără taxe pentru kilometrii suplimentari;
- Monitorizare în timp real a expedierilor;
- Ramburs în cont colector/numerar/BO/CEC;
- Livrare sâmbătă fără taxe suplimentare (numai la cererea Expeditorului)
- Acoperire națională și 88 de agenții teritoriale;
- Aplicație online pentru generarea AWB-urilor: „Courier Manager”
- Asigurare 1% din valoarea facturii care însoțește marfa (negociabil)

Logistica și acoperire:

În vederea oferirii de servicii competitive clienților săi, NEMO EXPRES LOGISTIC S.A. beneficiază de:

- Acoperire națională de 100%;

- Mijloace proprii de transport. Nemo Express Logistic SA beneficiaza de o puternica flota de transport;
- Solutii optime de transport si flexibilitate la solicitarile clientilor;
- Retea logistica nationala formata din 88 de Centre Logistice;
- Solutii de depozitare;



Situatiile financiare anuale la 2021 sunt intocmite in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si au fost auditate.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza urmatoarelor principiiilor contabile:

- principiul continuitatii activitatii;
- principiul permanentei metodelor;
- principiul prudentei;
- principiul independentei exercitiului;
- principiul intangibilitatii;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii;
- principiul necompensarii;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului;
- principiul pragului de semnificație.

In anul 2021, Societatea a realizat o cifra de afaceri in valoare de **137.907.120** lei.

Cifra de afaceri neta, din care:	137.907.120
• venituri din servicii prestate (curierat)	113.983.089
• venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	5.039.440
• venituri din vanzarea marfurilor	21.505
• venituri din activitati diverse	18.863.086

Contul de profit si pierdere

La 31.12.2021 Societatea a inregistrat o pierdere de 1.900.781 lei.

	Venituri	Cheltuieli	Pierdere
- de exploatare	138.184.830	138.717.782	532.952
- financiare	10.969	1.378.798	1.367.829
TOTALE	138.195.799	140.096.580	1.900.781

Riscuri asociate activitatii:

Risc legat de natura activitatii. Piata de curierat din Romania este o piata competitiva si matura, comparativ cu anii anteriori, cu tendinte clare de consolidare. Rentabilitatea Societatii in

cea ce privește operațiunile și oportunitățile sale face subiectul evenimentelor de ordin economic, politic și social din România. Rentabilitatea Societății poate fi afectată negativ de următoarele:

- Schimbările politicilor, modificările legilor și regulamentelor sau interpretarea legilor și regulamentelor în mod eronat;
- Schimbările de ordin politic, economic și social din România;
- Modificări cu privire la regimul fiscal aplicabil.

De asemenea, în momentul de față, NEMO EXPRES LOGISTIC S.A. identifică următoarele riscuri care ar putea afecta activitatea societății, după cum urmează:

- Lipsa forței de muncă: această perioadă, în care la nivel mondial și național sunt instituite situații de urgență/alertă cu privire la pandemia generată de COVID 19, comerțul online a explodat, iar societățile de curierat funcționează la capacitate maximă. Astfel, nevoia de personal s-a făcut simțită în această perioadă.
- De asemenea, un potențial risc îl reprezintă în contextul actual răspandirea infectării cu COVID 19, care ar putea influența negativ prestarea de către Emitent a activităților principale, prin implementarea de restricții de circulație a bunurilor și serviciilor, precum și ca urmare a restrângerii activităților economice ale actualilor și potențialilor clienți.
- Riscul financiar-contabil: creșterea costurilor operaționale. Costurile cu carburantul dețin o pondere importantă în activitatea de curierat, iar o creștere a pretului reprezintă un risc.
- Riscul privind serviciile postale și de curier este reprezentată de următoarele: integritatea fizică a unor marfuri afectată în timpul diverselor operațiuni de sortare, rutare, încărcare sau descărcare, întâzieri privind livrările din ziua respectivă, completarea greșită a condițiilor de plată a AWB de către expeditor, lipsa produselor din stoc sau lansarea cu întârziere a comenzilor de către expeditor și expedierea unor colete ale caror dimensiuni atipice fac imposibilă livrarea.

Administrator Unic,
STANILA FLORIAN



Raportul administratorului SC NEMO EXPRES LOGISTIC SA

1 Considerații generale

SC NEMO EXPRES LOGISTIC SA are ca actionari: CAPITAL FLEET SERVICES SA detinere 39% ,SERBANESCU DAN DUMITRU detinere 51% si STANILA FLORIAN detinere 10% din capitalul social.

Societatea are ca obiect de activitate principal "Alte activitati postale si de curier", cod CAEN 5320.

2 Situațiile financiare sunt responsabilitatea conducerii SC NEMO EXPRES LOGISTIC SA și sunt întocmite în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

Bilanțul Societății a fost întocmit pe baza bilanței de verificare în care au fost înregistrate toate documentele, legal întocmite, privind operațiunile economico-financiare referitoare la perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2021 cu respectarea obligațiilor prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității, a principiilor contabilității (prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercițiului, intangibilității bilanțului de deschidere, necompensării) și cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare.

Controlul intern al Societății este asigurat de persoanele din conducerea acesteia, care au drepturi depline în a supraveghea, verifica și controla toate operațiunile economice și financiare ale Societății, modul în care personalul își îndeplinește obligațiile stabilite în fișa postului cu privire la desfășurarea activității, respectarea protecției muncii, respectarea normelor privind protecția mediului și a altor riscuri în desfășurarea activității.

Persoanele din conducerea Societății pot solicita în orice moment persoanelor din subordine efectuarea de verificări suplimentare, tinerea sub observație pentru anumite perioade de timp a anumitor activități din cadrul Societății.

Orice abatere sesizată care ar putea avea consecințe economice, financiare, patrimoniale sau de altă natură asupra Societății se raportează direct administratorului în momentul identificării acesteia.

Administratorul societății își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale și confirmă ca:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea firmei;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

2.1 Situația patrimonialului

Principalele grupe de posturi din situația patrimonialului NEMO EXPRES LOGISTIC SA, la 31 decembrie 2021, sunt prezentate în tabelul următor, în comparație cu valorile istorice ale acestora la 31 decembrie 2020:

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
TOTAL ACTIVE , din care:	59.154.908	60.329.858
Active imobilizate	2.549.793	2.609.016
Active circulante	56.538.013	57.195.954
Cheltuieli în avans	67.102	524.888
TOTAL PASIVE , din care:	59.154.908	60.329.858
Total capitaluri	3.639.615	-4.457.006
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0
Datorii care trebuie plătite într-o perioada de un an	31.774.382	29.465.561
Datorii care trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	23.740.911	35.321.303

2.2 Analiza contului de profit și pierdere

Structura veniturilor și cheltuielilor societății NEMO EXPRES LOGISTIC SA la 31 decembrie 2021 este prezentată în tabelul următor:

	31 Decembrie 2020	31 Decembrie 2021
Venituri din exploatare	121.052.037	138.184.830
Cheltuieli din exploatare	115.672.341	138.717.782
Rezultat operațional (1)	5.379.696	-532.952
Total venituri financiare	10.674	10.969
Total cheltuieli financiare	1.093.297	1.378.798
Rezultat financiar (2)	-1.082.623	-1.367.829
Total venituri extraordinare	-	-
Total cheltuieli extraordinare	-	-
Rezultat extraordinar (3)	-	-
Profit brut (1)+(2)+(3)	4.297.073	-1.900.781
Cheltuieli cu impozitul pe profit	203.061	0
Profit net	4.094.012	1.900.781

Administrator

STANILA FLORIAN



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 1.001.000

Entitatea NEMO EXPRES LOGISTIC SA

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate Loc. Varteju, Oras Magurele

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Unirii 11 C5 2 0722398846

Număr din registrul comerțului J23/4187/2019

Cod unic de inregistrare 3 1 6 9 2 7 5 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5320 Alte activități poștale și de curier

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5320 Alte activități poștale și de curier

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale**

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 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-4.457.006
Capital subscris	1.001.000
Profit/ pierdere	-1.900.781

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STANILA FLORIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STOICA MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PLATON VALERIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF - 2125

CIF/ CUI

2 5 5 1 0 2 3 4 0 0 5 0 7

**Madalina
Stoica**Semnat digital de
Madalina Stoica
Data: 2022.04.27
20:22:19 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2021	31.12.2021	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01			
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	62.951		3
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04			
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05			
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06			
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	62.951		3
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.880.219	1.862.890	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	445.038	497.089	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	91.652	76.349	
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12			
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13			
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14			
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15			
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16			44.671
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	2.416.909	2.480.999	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18			
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19			
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20			
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22			
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	69.933	128.014	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	69.933	128.014	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2.549.793	2.609.016	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI					

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	646.230	801.158
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	4.597	25.402
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	650.827	826.560
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	22.125.722	17.762.745
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	31.193.052	35.305.259
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	53.318.774	53.068.004
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.568.412	3.301.390
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	56.538.013	57.195.954
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	67.102	524.888
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	67.102	524.888
45	44			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	856.844	968.750
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	161.956	265.572
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	21.656.871	24.567.747
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	9.098.711	3.663.492
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	31.774.382	29.465.561
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	24.830.733	28.255.281
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	27.380.526	30.864.297
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	7.642.773	7.800.680
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	12.500.000	12.406.249
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	3.598.138	15.114.374
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	23.740.911	35.321.303
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.001.000	1.001.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.001.000	1.001.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	200.200	200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	200.200	200
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.455.597	3.557.425
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.094.012	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	1.900.781
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	200.000	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.639.615	-4.457.006
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.639.615	-4.457.006

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

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANILA FLORIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
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	117.885.235	137.907.120
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	117.276.119	137.885.565
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	609.116	21.505
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		-50
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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.166.802	277.710
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	121.052.037	138.184.830
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	16.429.753	19.038.332
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.436.212	1.418.939
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	227.686	258.946
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	210.184	243.094
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.037.944	484.200
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	230.588	594.631
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	10.118.095	15.075.518
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	9.898.653	14.592.254
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	219.442	483.264
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	306.572	276.318

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	306.572	276.318
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	85.346.667	102.760.160
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	82.584.765	100.097.991
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*)	34	33	655.707	712.876
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	2.106.195	1.949.293
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)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	115.672.341	138.717.782
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	5.379.696	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	532.952
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	98	155
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	10.576	10.814
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	10.674	10.969
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	1.038.171	1.187.919
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	55.126	190.879
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.093.297	1.378.798
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	1.082.623	1.367.829
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	121.062.711	138.195.799
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	116.765.638	140.096.580
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	4.297.073	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	1.900.781
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	203.061	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	4.094.012	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	1.900.781

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 și prenumele

STANILA FLORIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STOICA MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume		
A			B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03		1.900.781		
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				
- datorii restante – 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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	428		344	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	474		329	
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	94.239
- 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	94.239
- 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	1.225.380
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)			Nr. rd.	31.12.2020
A			B	31.12.2021
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :			1	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		42	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		43	38a (318)	
- din fonduri publice		44	39	0
- din fonduri private		45	40	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		46	41	
- cheltuieli curente		47	42	0
- cheltuieli de capital		48	43	
		49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)			Nr. rd.	31.12.2020
A			B	31.12.2021
Cheltuieli de inovare			1	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		50	45	
		51	45a (319)	
VIII. Alte informații			Nr. rd.	31.12.2020
A			B	31.12.2021
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:			1	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		52	46	
		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		44.671
- 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	16.041	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	16.041	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	16.041	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	22.114.278	17.788.146
- 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	65.261	116.247
- 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	1.200.123	1.889.376
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	101.316	196.555
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.098.807	1.692.821
- 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		
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	30.060.031	33.940.772
- 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	30.060.031	33.940.772
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	713.093	1.540.941
- în lei (ct. 5311)	99	85	713.093	1.540.941
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	613.476	383.642
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	613.152	377.621
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	324	6.021
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.241.843	1.376.807
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.241.843	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		1.376.807
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	34.515.676	43.611.184
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 <u>mai mare</u> 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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	967.414	651.590
- 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	21.818.827	24.833.319
- 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	27.574	27.732
- 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	734.056	751.113
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	8.038.467	14.762.337
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.055.238	5.794.875
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	4.885.389	8.337.160
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	97.840	235.971
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		394.331
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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	2.956.912	2.611.046
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	646.912	301.046
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	2.310.000	2.310.000

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122			1.779	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124			1.779	
- 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 Jin 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	1.001.000		1.001.000	
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.001.000		1.001.000	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	351.349		351.349	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
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.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.001.000	X	1.001.000	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				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	390.390	39,00	390.390	39,00
- deținut de persoane fizice	170	151	610.610	61,00	610.610	61,00
- deținut de alte entități	171	152				
A		B	Sume (lei)			
			2020		2021	
X. 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				
A		B	Sume (lei)			
			2020		2021	
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	2020		2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0		1.792.144	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
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 ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)	
- secetă	194	170c (324)	
- alunecări de teren	195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANILA FLORIAN

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolențiilor 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.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

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

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

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

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități 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 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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 ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	738			X	738
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	351.349			X	351.349
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	352.087			X	352.087
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	1.360.330			X	1.360.330
Constructii	07	554.549				554.549
Instalatii tehnice si masini	08	1.331.375	259.063	63.141		1.527.297
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	132.200	12.067			144.267
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		44.671			44.671
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.378.454	315.801	63.141		3.631.114
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.800.474	373.882	63.141	X	4.111.215

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	738			738
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	288.398	62.948		351.346
TOTAL (rd.19+20+21)	22	289.136	62.948		352.084
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	34.660	17.329		51.989
Instalatii tehnice si masini	25	886.337	168.671	24.800	1.030.208
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	40.548	27.370		67.918
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	961.545	213.370	24.800	1.150.115
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.250.681	276.318	24.800	1.502.199

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluete la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANILA FLORIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA MADALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

"PLATON VALERIA"

Autorizatii
In cadrul ACEVALP ,cu sediul in
Bucuresti, sect. 1, str. Stefan Stoica,
nr.20,bl.17A,sc.B,ap.74
Reg.Com: J40/11610/2016, CIF: 36484718
Mail: valeriaplato@yahoo.com
Mobil: 0732 139 929 / 0740 014 660



C.A.F.R.
Nr.2125



C.E.C.C.A.R.
Nr.18076



C.C.F.
Nr.423

A.N.E.V.A.R.

Nr.15273

RAPORT DE CERTIFICARE A SITUATIILOR FINANCIARE

Incheiate la data de 31.12.2021

Subsemnata Platon Valeria, in calitate de auditor financiar independent – in baza contractului de prestari servicii profesionale nr.22031/10.03.2022, am auditat pentru SC NEMO EXPRES LOGISTIC S.A ,situatiile financiare la 31.12.2021 si anexe aferente , conform legislatiei in vigoare ,pentru care certific urmatoarele:

Situatiile financiare ale societatii NEMO EXPRES LOGISTIC S.A., cu sediul social in Judet Ilfov, Loc. Varteju , oras Magurele, str. Unirii nr.11, Cladire C5, birou nr.2,etaj 1, inregistrata la registrul Comertului sub nr. J23/4187/2019, CUI: 31692750 cuprind: bilantul la data de 31.12.2021, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu , precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

Principalii indicatori din situatiile financiare la data de 31.12.2021 se refera la:

- Cifra de afaceri : 137.907.120 lei
- Total capitaluri proprii : - 4.457.006 lei
- Profit net in exercitiul financiar : - 1.900.781lei

In opinia noastra, situatiile financiare ale entitatii sunt intocmite, sub toate aspectele semnificative si prezinta pozitia financiara a societatii la data de 31 decembrie 2021 precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicate, OMFP nr.1802/2014 si OMF nr.85/26.01.2022.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) si Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale.

Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

CERTIFICARE SITUATII FINANCIARE

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: PLATON VALERIA
Registrul Public Electronic: AF-2125

pag. 1

Suntem independenti fata de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationales de Etica pentru Contabili, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania.

Ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.

Certificarea situatiilor financiare anuale reprezintă o examinare profesionala a acestora cu scopul de a exprima o opinie motivata, argumentata si asumata asupra exactității si realității datelor înscrise, în concordantă cu prevederile legale, pe baza documentelor si informatiilor financiar – contabile si fiscale solicitate de către expert si furnizate de Companie, date ce sunt reflectate în evidenta contabilă a acesteia.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza in exprimarea opiniei noastre.

Prezentare de ansamblu

Societatea NEMO EXPRES LOGISTIC S.A are ca activitate de baza servicii postale si de curierat. Firma isi desfasoara activitatea atat cu salariatii proprii cat si prin subcontractari . In cadrul societatii isi desfasoara activitatea peste 300 de salariatii.

Evidenta contabila este realizata in cadrul societatii si nu este organizat un sistem propriu de control financiar. Controlul intern al Societatii este asigurat de persoanele din conducerea acesteia, care au drepturi depline in a supraveghea, verifica si controla toate operatiunile economice si financiare ale Societatii, modul in care personalul isi indeplineste obligatiile stabilite in fisa postului cu privire la desfasurarea activitatii, respectarea protectiei muncii, respectarea normelor privind protectia mediului si a altor riscuri in desfasurarea activitatii

Pentru realizarea auditului situatiilor financiare la 31.12.2021, s-a facut planificarea lucrarilor, de comun acord acceptata cu societatea auditata.

Am planificat și realizat auditul pentru anul 2021 in functie de structura si continutul situatiilor financiare prezentate.

Noi am conceput strategia de audit pornind de la determinarea pragului de semnificație și evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale.

Pragul de semnificație global pentru situațiile financiare consolidate și individuale a fost stabilit la suma de 95.000 mii lei, reprezentând 5% din profitul (pierdere) curenta a societatii.

Am considerat riscul de nerealizare a controalelor interne de către conducere, incluzând printre altele, existența unui subiectivism care reprezintă un risc de denaturare semnificativă din posibile cauze de fraude sau erori.

Auditul este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare individuale nu cuprind denaturări semnificative. Acestea pot fii considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare.

Pe baza raționamentului nostru profesional, am determinat anumite limite cantitative pentru pragul de semnificație, inclusiv pragul global de semnificație.

Modul de determinare

* 5% din profitul (pierderea) înainte de impozitare al societății conform situației financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021.

Raționamentul pentru determinarea criteriului de referință utilizat pentru pragul de semnificație

* Am ales profitul (pierderea) înainte de impozitare ca și criteriu de referință, deoarece în viziunea noastră, acest criteriu de referință este cel mai folosit de utilizatorii situațiilor financiare individuale pentru a evalua performanța societății și, de asemenea, reprezintă un criteriu de referință general acceptat. Am ales 5% deoarece, pe baza experienței noastre, reprezintă un prag de semnificație cantitativ acceptabil pentru acest criteriu de referință.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, pe baza raționamentului nostru profesional au avut cea mai mare importanță pentru efectuarea auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat.

Abordarea acestor aspecte cheie s-a făcut în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu pentru formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Vom prezenta riscurile de denaturare semnificativă identificate, procedurile de audit efectuate și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri.

La 31.12.2021, situațiile financiare includ: Situații financiare; Cont de profit/pierdere; Date informative; Situația activelor imobilizate; Note financiare

1. Rezultate reportate – ca o posibilă denaturare semnificativă a poziției financiare a societății privind componenta rezultatelor reportate din anii precedenți.

Din testele efectuate se observă o alternanță în rezultate financiare anterioare, pozitive și negative.

Potrivit art. 19 alin. (4) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, „Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților”.

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021, au fost făcute înregistrări aferente exercițiului financiar precedent-2020, pe seama rezultatelor financiare, ducând la modificarea acestora.

2. Credite. Am evaluat aplicarea consecvenței a criteriilor ce privesc creșterea semnificativă a riscului de credit și evidențele obiective de depreciere și am determinat în mod independent clasificarea creditelor.

- Testarea, pe baza unui esanțion, a acurateții datelor utilizate, prin referire la documentele justificative cum ar fi: analize de risc de credit, situația serviciului datoriei, scadențare.

- Costatarea noastră: nu am identificat erori semnificative.

3. Active imobilizate - ca o posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii privind evaluarea imobilizarilor corporale la data raportarii.
- Au fost efectuate proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastere a evidentei imobilizarilor in ansamblu, fara posibilitatea de identificare fizica a acestora .
- Costatarea noastra : evidentele privind imobilizarile sunt reprezentate de documente legal intocmite si aferente perioadei fiscale incheiate.

4. Evaluarea creantelor - ca posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii privind evaluarea acestor creante la data raportarii.
- Au fost efectuate proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastere a creantelor comerciale si noncomerciale, datorate de catre terti.
- Au fost solicitate confirmari de sold cu o parte din partenerii clienti.
- Costatarea noastra : societatea trebuie sa finalizeze analiza sodurilor cu partenerii clienti pentru ca toate creantele comerciale sa reprezinte sume care respecta criteriile sub toate aspectele semnificative .

5. Evaluarea datoriilor - ca o posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii privind evaluarea datoriilor comerciale si noncomerciale, la data raportarii.
- Au fost efectuate proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastere a datoriilor catre terti .
- Au fost solicitate confirmari de sold cu o parte din partenerii furnizori, urmand ca societatea sa finalizeze aceasta actiune pentru ca toate datoriile comerciale sa reprezinte sume care respecta criteriile sub toate aspectele semnificative .
- Pentru datoriile pe care societatea auditata le are catre stat, exista „Decizie de esalonare la plata a obligatiilor fiscale” , emisa de ANAF.

6. Recunoasterea veniturilor - ca posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii privind respectarea principiului independentei exercitiului financiar.
- Au fost realizate teste detaliate pentru a stabili daca veniturile au fost recunoscute ca facand parte din exerciul financiar incheiat.
- Costatarea noastra : tranzactiile privind veniturile realizate in exercitiul 2021 respecta criteriile sub toate aspectele semnificative.

6. Recunoasterea cheltuielilor - ca posibila denaturare semnificativa a pozitiei financiare a societatii privind respectarea principiului independentei exercitiului financiar.
- Au fost realizate teste detaliate pentru a stabili daca cheltuielile inregistrate respecta criteriile de repatzare legala si daca sunt recunoscute ca facand parte din exerciul financiar incheiat.
- Au fost identificate tipurile de cheltuieli si ponderea lor in functie de activitatea desfasurata .
- Costatarea noastra : cheltuielile realizate in exercitiul 2021 reprezinta valori comparabile cu perioadele fiscale precedente si pot fii considerate rezonabile sub toate aspectele semnificative.

Aspecte privind "Raportul administratorului"

Administratorul societatii este responsabil pentru intocmirea si prezentarea raportului consolidat al acesteia, in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492, pentru ca situatiile financiare anuale, sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat ca anexa si nu face parte din situatiile financiare anuale.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastra este sa citim informatiile prezentate si, in acest demers, sa apreciem daca acele 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.

Opinia auditorului asupra situatiilor financiare anuale nu acopera raportul administratorului.

Auditorul a citit raportul administratorului care include toate aspectele semnificative cerute de reglementarile OMF 1802/2014, si nu au fost identificate informatii neconsecvente sau eronate, in toate aspectele semnificative, comparativ cu informatiile prezentate in situatiile financiare.

In urma activitatilor care trebuie desfasurate pentru efectuarea auditului 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 administratorului include aspecte semnificative cerute de reglementarile OMF 1802/2014 si OMF 85/26.01.2022, privind situatiile financiare.

In baza cunostintelor si intelegerii dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021 intocmite de societatea auditata nu am indentificat in raportul administratorului ,informatii care sa fie denaturate semnificativ.

Responsabilitatea conducerii si al persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare.

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile si pentru controlul intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

Responsabilitatea auditorului

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

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

- Am analizat și evaluat riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate 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.

- Am analizat și înțeles sistemul de evidență, necesar pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității sistemului practicat.

- Am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente, de informații realizate de către conducere.

- Am formulat 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 îndoeli 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.

- Am evaluat 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.

- Am solicitat și obținut probe de audit adecvate cu privire la informațiile financiare pentru a exprima o opinie responsabilă asupra acestora.

- Am comunicat cu persoanele responsabile cu guvernarea, planificarea auditului, principalele constatări și orice deficiență semnificativă a sistemului intern de evidență, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Concluzie privind efectuarea auditului situatiilor financiare

Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii. Verificarea exactitatii si realitatii datelor înscrise în situatiile financiare s-a făcut prin sondaj , pe baza probelor de audit si în limita unui prag de semnificatie concludent.

Baza opiniei noastre :

- Analiza fiecarei pozitii bilantiere pe baza pragului de semnificatie stabilit
- Constatările facute cu privire la modul de recunoastere si prezentare a rezultatelor exercitiilor financiare anterioare.
- Analiza si constatari cu privire la verificarea permanenta a soldului tranzactiilor comerciale cu partenerii.
- Societatea trebuie sa implementeze un sistem de control intern care sa asigure obtinerea unor informatii competente pe parcusul anului financiar.

Consideram ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru a exprima o **opinie cu rezerve**.

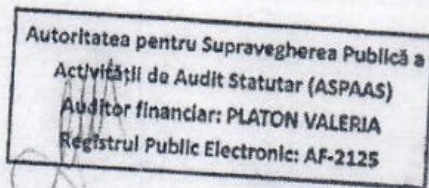
In **opinia noastra**, situatiile financiare aferente exercitiului incheiat la data de 31.12.2021, precum si situatiile privind calculele fiscale, ofera o imagine clara si fidela asupra activitatii societatii, cu rezerve asupra celor prezentate mai sus.

Auditorul va prezenta in scris reprezentantilor legali, recomandarile cu privire la rezultatul auditului situatiilor financiare .

Bucuresti, 26.04.2022

Auditor financiar

VALERIA PLATON



Total venituri financiare	10.674	10.969
Total cheltuieli financiare	1.093.297	1.378.798
Rezultat financiar (2)	-1.082.623	-1.367.829
Total venituri extraordinare	-	-
Total cheltuieli extraordinare	-	-
Rezultat extraordinar (3)	-	-
Profit brut (1)+(2)+(3)	4.297.073	-1.900.781
Cheltuieli cu impozitul pe profit	203.061	0
Profit net	4.094.012	1.900.781

Administrator
 STANILA FLORIAN



DECLARATIE,

Subsemnatul, STANIȚA FLORIAN, în calitate de Administrator Unic al SC NEMO EXPRES LOGISTIC SA, declar pe propria răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă la 31.12.2021 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere, iar raportul consiliului de administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri specifice activității desfășurate.

Administrator Unic,
STANIȚA FLORIAN

