



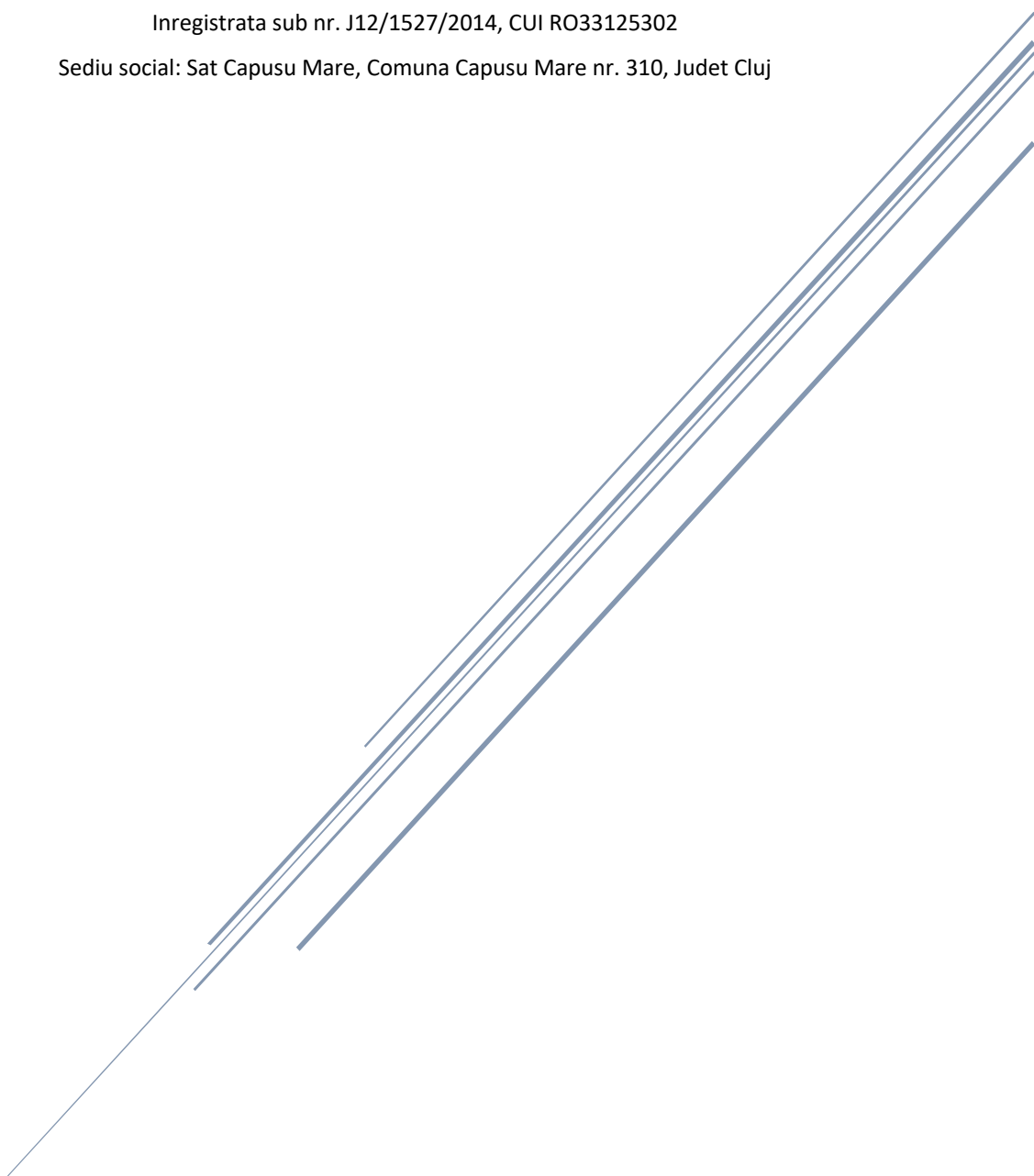
FINANCIAL RAPORT 2020

RAIKO Transilvania S.A.

Societate administrata in sistem unitar,

Inregistrata sub nr. J12/1527/2014, CUI RO33125302

Sediu social: Sat Capusu Mare, Comuna Capusu Mare nr. 310, Judet Cluj



Informatii

Tipul raportului Rezultate Financiare Auditate

Perioada financiara raportata 01-01.2020 - 31.12.2020

Data publicarii 27.07.2021

Emitent

Numele emitentului RAIKO TRANSILVANIA S.A.

Cod Fiscal RO33125302

Nr ONRC J12/1527/2014

Sediul Social Sat Capusu Mare, Comuna Capusu Mare nr.310, Judet Cluj

Informatii pentru piata de capital

Capital social subscris si varsat 4 112 520,00 RON

Piata de capital MTS AeRO Premium

Numar total de actiuni 4,112,250 actiuni cu valoare nomila de un (1) leu / actiune

Simbol RKOT

Detalii de contact pentru investitori

Telefon +40 757 220 477

E-mail investors@raiko.com

Website www.raiko.com

Continut

Scrisoare de la Administrator

- I. Emitent
- III. Rezultate financiare si Raport de audit
- IV. Declaratia managementului companiei

Scrisoarea administratorului catre actionari

Dragi actionari,

Astăzi vă punem la dispoziție Rezultatele financiare al anului 2020 – aprobate în AGA - un an imprevizibil și foarte provocator. Având în vedere pandemia globală, contextul local și restricțiile de pe toate piețele pe care le operează RAIKO, am reușit totuși să avem rezultate mai bune decât în anul 2019.

2020 a fost un an dificil. Din cauza situației pandemice, mulți dintre clienții noștri și-au redus activitatea, au anulat comenzile în prima jumătate a anului. Cea mai mare problemă a fost că cei mai buni clienți noștri nu au vrut să-și asume riscul de a cheltui bani pe stocuri și au decis să comande mai des, dar în cantități mai mici, în loc să ne facă comenzi în cantități mai mari, astfel încât riscul stocurilor de materie primă a fost transferat către compania noastră. De asemenea, a trebuit să luăm decizia de a reduce termenii lungi de plată pentru clienți, pentru a evita riscul de a nu încasa facturile. Pe piața locală românească am reușit să ne păstrăm cei mai buni distribuitori, dar mulți clienți mai mici și-au închis afacerile și au decis să se reorienteze după ce noi nu am fost de acord cu termenii de plată sau stocurile în custodie și am început să cerem plăți în avans sau plăți în ziua livrării. Rezultatul acestor situații a fost că nu ne-am extins vânzările locale în România așa cum am planificat.

Creșterea cifrei de afaceri în 2020 am realizat-o din vânzările la export. La sfârșitul anului 2019, împreună cu marca RAIKO, toate contractele de export au fost mutate din RAIKO POLSKA în RAIKO TRANSILVANIA S.A. Din 2020 toate vânzările în afara Poloniei au fost realizate de RAIKO TRANSILVANIA S.A. Plus am reușit să semnăm noi contracte și să obținem noi distribuitori în Marea Britanie și Lituania. În pofida creșterii vânzărilor pe care o realizăm în 2020, situația pandemică nu ne-a lăsat să dezvoltăm vânzările la export la scara dorită. Restricțiile de călătorie, blocările din multe țări nu ne-au ajutat să ne realizăm planurile.

În 2020, conform situației noastre financiare, RAIKO TRANSILVANIA S.A. a înregistrat o cifră de afaceri de 6.003.887 lei (cu 28,9% mai mare decât în 2019) și un profit net de 373.737 lei. (Cu 70,3% mai mare decât în 2019).

În 2020 ne-am majorat capitalul social de două ori, prima creștere a fost în februarie 2020 cu plasament privat de succes și a doua în august prin transformarea profitului din anii precedenți pentru capitalul social și pentru a acorda acțiuni gratuite acționarilor noștri existenți. În total, capitalul nostru social a crescut de la 3 055 500 lei la sfârșitul anului 2019 la 4 112 520 lei la sfârșitul anului 2020. În total, capitalul nostru a crescut de la suma de 3 417 576 lei în 2019 la suma de 4 631 046. Aceste cifre reprezintă o creștere de 35,5% a capitalurilor proprii la sfârșitul anului 2020.

Continuăm și un plan de mutare, așa cum am promis, întreaga activitate de la RAIKO POLSKA la RAIKO TRANSILVANIA SA. În 2020 am mutat proprietatea utilajului care a fost utilizat de RAIKO TRANSILVANIA în

baza contractului de închiriere, la RAIKO TRANSILVANIA SA. În decembrie 2020 am cumpărat din Polonia linia completă Gasparini pentru producția de burlane în sisteme de 90 mm și 100 mm. Valoarea tranzacției a fost de 260 354 EUR, aceeași linie nouă de la același producător Gasparini cu aceiași parametri tehnici costă mai mult de 800 000 EUR. La sfârșitul anului 2020, activele noastre fixe au crescut de la suma de 3 860 230 lei în 2019 la suma de 5 393 492 lei.

De asemenea, la sfârșitul anului 2020 am mutat aproape toate contractele cu distribuitori polonezi de la Raiko Polska la Raiko Transilvania SA. Raiko Transilvania SA este înregistrată în Polonia în scopuri de TVA, sub nr. PL526-320-72-50 și din decembrie 2020 aproape toate vânzările pentru clienții polonezi sunt realizate de RAIKO TRANSILVANIA SA. Numai clienții mici cei ce plătesc în numerar sunt deserviți de Raiko Polska, deoarece Raiko Transilvania nu poate accepta plăți în numerar în Polonia în acest moment.

La sfârșitul anului 2020 RAIKO TRANSILVANIA a decis să vândă acțiuni la Transilvania Roof Center SRL, către Narcis Sintoma și Bogdan Oros. Valoarea tranzacției a fost de 15 000 EUR și a fost legată de semnarea unui contract de distribuție între Raiko Transilvania S.A. ca furnizor și Transilvania Roof Center ca distribuitor. Tot în legătură cu această tranzacție Narcis Sintoma și Bogdan Oros au părăsit RAIKO TRANSILVANIA S.A. și Cristian Span a devenit noul director general / CEO al RAIKO TRANSILVANIA S.A.

În 2020 am intrat pe piața fotovoltaică. Împreună cu partenerii noștri din Marea Britanie și Elveția am creat două produse.

1. RAIKO ENERGY ROOF - acoperiș fotovoltaic complet integrat
2. SISTEMUL SOLAR RAIKO - covorașe solare flexibile cu film subțire și inovator, care pot fi instalate pe acoperișuri și pereți.

Aceste două produse se bazează pe tehnologia CIGS, fiind mai eficientă comparativ cu panourile standard, la temperaturi ridicate, și mai rezistente la pierderile generate de umbră. În 2021 oferta noastră va fi completată cu depozite de energie, pompe de încălzire și stații de încărcare fotovoltaice pentru mașini electrice.

Am decis că vom prelua întregul proces de vânzare a acestor produse, ceea ce înseamnă că vom furniza clienților proiectul, produsul și instalarea. În 2020 am reușit să asigurăm subcontractanți pentru aceste servicii.

Deoarece RAIKO ENERGY ROOF este un acoperiș fotovoltaic complet, acesta se adresează unei piețe formate din case noi sau clienți care doresc să schimbe întregul acoperiș. Pentru a nu pierde posibilitățile care sunt pe piață și cererea de fotovoltaice pe acoperișurile existente, implementăm, de asemenea, în oferta noastră soluții fotovoltaice standard bazate pe panouri fotovoltaice standard care pot fi instalate pe acoperișurile existente.

Planurile noastre pentru 2021 sunt legate de dezvoltarea produselor fotovoltaice, dezvoltarea vânzărilor acoperișului complet pe piața cu amănuntul, extinderea vânzărilor noastre de export și deschiderea unei sucursale oficiale a RAIKO TRANSILVANIA S.A. în Polonia. Deschiderea sucursalei oficiale a RAIKO Transilvania S.A. în Polonia ne va permite să finalizăm procesul de mutare a întregii activități la RAIKO TRANSILVANIA S.A, împreună cu tot procesul de producție.

În 2021 intenționăm să ne mutăm sediul la Turda și să deschidem un centru de vanzare/expoziție pentru acoperișuri profesionale, acoperișuri fotovoltaice și proiecte de energie verde. Am crezut mereu că România va deveni o piață extrem de interesantă pentru furnizorii de soluții de energie verde, mai ales după ce UE a arătat clar intenția de a renunța la combustibili fosili în viitorul apropiat. Suntem siguri că vor exista o mulțime de programe guvernamentale și ale UE care sprijină energia verde în scopuri rezidențiale și comerciale și dorim să putem oferi soluții inovatoare complete în acest sector. În prezent RAIKO ENERGY ROOF este un acoperiș din oțel integrat cu celule fotovoltaice, iar în 2021 intenționăm să începem să comercializăm și acoperișuri ceramice integrate cu celule solare.

Pentru a ne realiza planurile, dorim să facem o majorare de capital pe piața de capital și, în caz de succes, să investim banii în dezvoltarea liniei de business a panourilor fotovoltaice în cadrul Raiko Transilvania.

De asemenea, intenționăm să solicităm fonduri UE pentru a cumpăra mașini noi, o mașină pentru producerea acoperișurilor care va fi integrată cu celule solare și o mașină automată pentru producerea cârligelor pentru sistemul pluvial RAIKO.

Suntem entuziați și încrezători în ceea ce va aduce anul 2021 și vom lucra din greu pentru a dezvolta RAIKO TRANSILVANIA S.A. și pentru a atinge în 2021 cifra de afaceri de 10 milioane de lei.

Tomasz Kurcin

Administrator

Informatii despre emitent

RAIKO Transilvania a fost înființată în 2014 și la început a fost distribuitor al sistemului de colectare a apelor pluviale RAIKO, produs în Polonia în companii afiliate. În 2015, RAIKO a început să producă în România elemente lungi pentru sistemele de ploaie RAIKO și acoperișuri din oțel sub marca QUALES.

Din 2019 toate activitățile au fost mutate de la companiile afiliate la RAIKO TRANSILVANIA S.A. Din 2019 RAIKO a preluat toate activitățile de export și toate contractele de export împreună cu proprietatea asupra mărcii RAIKO. La sfârșitul anului 2020, toate contractele cu distribuitorii polonezi au fost mutate la RAIKO TRANSILVANIA S.A. În 2021, Raiko Transilvania intenționează să înregistreze sucursala oficială din Polonia și după aceea aproape întreaga activitate și procesul vor fi mutate la RAIKO TRANSILVANIA S.A.

Produsele RAIKO sunt disponibile în Polonia, România, Suedia, Norvegia, Ucraina, Rusia, Lituania, Estonia, Letonia, Marea Britanie, Republica Cech, Moldova.

În 2020 RAIKO decide să intre pe piața panourilor fotovoltaice și să implementeze pe piață două produse :

1. RAIKO ENERGY ROOF - acoperiș fotovoltaic integrat complet
2. RAIKO SOLAR SYSTEM - panouri solare inovatoare cu strat subțire ușor, care pot fi instalate pe acoperișuri și pereți.

Aceste două produse se bazează pe tehnologia CIGS, care este mai eficientă decât panourile standard la temperaturi ridicate, mai rezistente la pierderile cauzate de umbriri, în comparație cu panourile standard. În 2021 oferta noastră va fi completată cu sisteme de depozitare de energie, pompe de încălzire și statii de incarcare fotovoltaice pentru mașini electrice.

RAIKO va gestiona întregul proces de vânzare a acestor produse și va furniza clienților proiectul, produsele și instalarea.

Deoarece RAIKO ENERGY ROOF este un acoperiș fotovoltaic complet, acesta se adresează unei piețe formate din casele noi sau clienții care doresc să schimbe întregul acoperiș. Pentru a nu pierde posibilitățile care sunt pe piață și cererea de panouri fotovoltaice pe acoperișurile existente, RAIKO implementează, de asemenea, soluții fotovoltaice standard bazate pe panouri fotovoltaice standard care pot fi instalate pe acoperișurile existente. Raiko Transilvania S.A. crede în creșterea și dezvoltarea pieței panourilor fotovoltaice din România, în special ponderea pe care UE dorește să o aloce producției de energie verde. RAIKO, cu noi produse fotovoltaice inovatoare, va face parte din această schimbare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 4.112.520

Entitatea RAIKO TRANSILVANIA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CAPUSU MARE

Strada Nr. 310 Bloc Scara Ap. Telefon 0364711210

Număr din registrul comerțului J12/1527/2014 Cod unic de inregistrare 33125302

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4391 Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4391 Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.631.046
Capital subscris	4.112.520
Profit/ pierdere	373.737

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

7177/2011

CIF/ CUI membru CECCAR

17902377

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MARIANA OLIMPIA POP

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF 5060

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	3.769.329	3.618.514
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	90.901	1.774.978
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.860.230	5.393.492
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	582.280	1.183.627
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.365.612	1.449.789
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.365.612	1.449.789
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	14.441	9.930
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.962.333	2.643.346
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.721	390
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	2.067.616	2.542.610
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-101.562	101.126
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	3.758.668	5.494.618
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	341.092	863.572
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.055.500	4.112.520
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.055.500	4.112.520
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	50.000	90.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	52.340	74.597
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	53.420	2.449
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	219.331	373.737
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	13.015	22.257
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.417.576	4.631.046
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.417.576	4.631.046

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

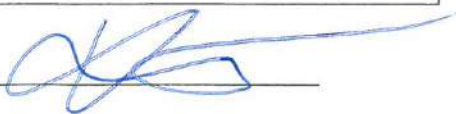
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Semnătura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.658.153	6.003.877
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.320.543	1.272.052
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	3.601.615	4.917.630
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	264.005	185.805
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	6.668	
Sold D	07	08		21.408
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	166.985	90.609
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	4.831.806	6.073.078
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	245.832	85.455
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.563	3.869
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	2.862.591	3.861.128
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	-150	5.186
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	226.045	255.281
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	221.071	249.666
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	4.974	5.615
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	56.062	162.769
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	56.062	162.769
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.122.033	1.424.812
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	974.776	1.287.535
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	5.119	24.097
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	142.138	113.180
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	4.515.276	5.788.128
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	316.530	284.950
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.404	117.731
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	19.667	195.911
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	21.071	313.642
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	43.095	58.921
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	5.372
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	34.207	94.541
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	77.302	153.462
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	160.180
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	56.231	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	4.852.877	6.386.720
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	4.592.578	5.941.590
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	260.299	445.130
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	40.968	71.393
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	219.331	373.737
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Semnătura

**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		373.737
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	792.628	792.628	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	563.392	563.392	
- peste 30 de zile	06	06	132.539	132.539	
- peste 90 de zile	07	07	81.632	81.632	
- peste 1 an	08	08	349.221	349.221	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	73.669	73.669	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	52.841	52.841	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	20.828	20.828	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	155.567	155.567	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6		6
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		400.000
- 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)		400.000
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	14.136	14.136
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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	14.136	14.136
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	14.136	14.136
- 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	654.505	685.434
- 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	35.211	140.856
- 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)	109.256	25.219
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	457.362	
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	3.764	2.491
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	375	2.359
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	3.389	132
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	265.176	269.439
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	181.410	185.673

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	181.410	185.673
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	428.031	478.289
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări 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	371.025	459.008
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	57.006	19.281
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.422	2.658
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.020	1.324
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.402	1.334
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.070	7.272
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	7.070	7.248
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		24
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.408.708	3.406.182
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 dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	540.195	1.013.590
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	540.195	1.013.590
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	19.242	68.594
- 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	1.245.296	903.803
- 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	692.502	695.297
- 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)	214.867	4.505
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	14.911	22.054
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	127.818	359.844
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	27.328	81.096
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	100.490	278.748
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	159.144	165.064
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	159.144	165.064
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	302.102	873.233		
-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	302.102	873.233		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.055.500	4.112.520		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.055.500	4.112.520		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	704.000	704.000		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	3.768.816	3.768.816		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.055.500	X	4.112.520	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.365.800	44,70	1.515.518	36,85
- deținut de persoane fizice	170	151	1.689.700	55,30	2.597.002	63,15
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	3.769.397			X	3.769.397
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.769.397			X	3.769.397
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	272.385	1.375.383	122.284		1.525.484
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		5.231			5.231
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		400.000			400.000
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	272.385	1.780.614	122.284		1.930.715
III.Imobilizari financiare	17		510	510	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.041.782	1.781.124	122.794		5.700.112

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	68	150.815		150.883
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	68	150.815		150.883
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	181.484	10.936	37.701	154.719
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		5.911	4.893	1.018
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	181.484	16.847	42.594	155.737
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	181.552	167.662	42.594	306.620

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

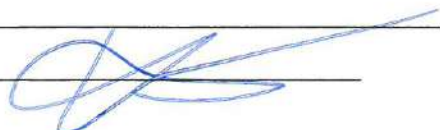
Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt



RAIKO TRANSILVANIA SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 31.12.2020

1	INDICATORI	2020	2019
		SUME - RON	SUME - RON
2	A. Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
3	Încasări de la clienți și debitori diverși (+)	3 476 687	7 856 611
4	Plăți către furnizori, creditori diverși, pentru și în numele angajaților (-)	-3 432 263	-7 157 642
5	Dobânzi plătite (-)	-48 023	-43 095
6	Impozit pe profit plătit (-)	0	-36 527
7	Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor (+)	0	0
8	Plăți alte impozite, taxe, tarife și cotizații aferente activității de exploatare (-)	-32 165	-108 120
9	Încasări din subvenții guvernamentale și alte subvenții de exploatare (+)	0	0
10	Alte ajustări monetare din diferențe de curs valutar (+/-)	-50 529	-14 998
11	Trezorerie netă din activități de exploatare	-86 293	496 229
12	B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
13	Plăți pentru achiziționarea de imobilizări financiare (-)	0	0
14	Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale (-)	-1 331 322	-2 119 310
15	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale și financiare (+)	103 328	198 304
16	Imprumuturi acordate entităților afiliate (-)	0	0
17	Încasări din restituirea împrumuturilor acordate entităților afiliate (+)	0	0
18	Dobânzi încasate (+)	38	1 404
19	Dividende încasate (+)	0	0
20	Trezorerie netă din activități de investiții	-1 227 956	-1 919 602
21	C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
22	Încasări din emisiunea de acțiuni	840 000	1 050 000
23	Încasări din împrumuturi pe termen lung	854 000	400 000
24	Încasări din împrumuturi pe termen scurt	0	218 344
25	Plăți aferente împrumuturilor pe termen scurt	0	0
26	Încasări din rambursări fonduri europene și prefinanțare (+)	0	0
27	Plata datoriilor aferente împrumuturilor pe termen lung	-384 262	-219 996
28	Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	-49 993
29	Imprumuturi restituite către entități afiliate	0	0
30	Dividende plătite (-)	0	0
31	Trezorerie netă din activități de finanțare	1 309 738	1 398 355
32	Creșterea/Descreșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie	-4 511	-25 018
33	Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	14 441	39 459
34	Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	9 930	14 441



**RAPORTUL DE GESTIUNE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020**

I. ANALIZA EVOLUTIEI ACTIVITATII SOCIETATII RAIKO TRANSILVANIA SA PE DURATA EXERCITIULUI FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2020

I.1 IDENTIFICAREA SOCIETATII

Denumirea : RAIKO TRANSILVANIA SA

Sediul social: CAPUSU MARE, NR 310, JUD CLUJ

Nr de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului Judet: J12/1527/2014,

Codul de inregistrare Fiscala: 33125302

RAIKO TRANSILVANIA SA isi desfasoara activitatea la sediu.

I.2 FORMA DE ORGANIZARE

Societatea RAIKO TRANSILVANIA SA este organizata conform Legii nr. 31/1990* ca societate pe actiuni, cu capital privat.

Capitalul social subscris si varsat este de **4.112.520** lei si este impartit in **4.112.520** actiuni cu o valoare nominala de **1** leu/actiune.

Capitalul social s-a majorat prin emisiunea unui numar de 800.000 de noi actiuni cu valoarea nominala de 1 leu/actiune si o prima de emisiune de 0.05 lei/actiune. De asemenea, s-a majorat cu suma de 257.020 lei in urma distribuirii de dividende sub forma de actiuni gratuite in raport de 1 :15.

I.3 OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul principal de activitate al RAIKO TRANSILVANIA SA il constituie Lucrari de invelitori, sarpante si terase la constructii cu cod CAEN 4391.

Produsele societatii sunt livrate pe piata interna si pe piata externa catre clienti din Polonia, Suedia, Lituania, Danemarca, Cehia, Moldova, Ucraina, Rusia, Marea Britanie.

I.4 CONDUCEREA SOCIETATII

Conducerea societatii este asigurata de un Administrator Unic. Administratorul este Tomasz Kurcin, numit pe o perioada de 2 ani.

Conducerea executiva este asigurata de Cristian Span Director General.

I.5 INDICATORI SINTETICI

I.5.1 CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Cifra de afaceri a exercitiului financiar curent a fost de 6.003.877 lei si a fost realizata preponderant din activitatea principala.

Rezultatul din exploatare realizat in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 a fost de **284.950** lei. **Rezultatul financiar** este un profit de 160.180 lei. Profitul financiar se datoreaza variatiei cursului de schimb valutar, vanzarii parilor sociale detinute in societatea Transilvania Roof Center SRL si dobanzilor percepute pentru imprumuturi.

Rezultatul brut al exercitiului este un profit de **445.130** lei si se datoreaza rezultatului pozitiv din exploatare.

Impozitul pe profit calculat si inregistrat a fost de 71.393 lei.

Rezultatul net al societatii este un profit de **373.737** lei.

Tabel 1 Contul de profit si pierdere (lei)

Nr. crt.	Indicatori	U.M.	Anul incheiat la 31.12.2019	Anul incheiat la 31.12.2020
1	Cifra de afaceri	RON	4.658.153	6.003.877
2	Venituri din exploatare	RON	4.831.806	6.073.078
3	Cheltuieli din exploatare	RON	4.515.276	5.788.128
4	Rezultat din exploatare	RON	316.530	284.950
5	Rezultat din activitatea financiara	RON	-56.231	160.180
6	Venituri totale	RON	4.852.877	6.386.720
7	Cheltuieli totale	RON	4.592.578	5.941.590
8	Rezultat brut	RON	260.299	445.130
9	Impozit pe profit	RON	40.968	71.393
10	Rezultat net	RON	219.331	373.737
11	Disponibilitati banesti	RON	14.441	9.930

I.5.2 SITUATIA PATRIMONIALA

Tabel 2 Situatiia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (lei)

Nr. crt.	Indicatori financiari	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Fluctuatie
1	Active imobilizate	3.860.230	5.393.492	39,71%
2	Active circulante	1.962.333	2.643.346	34,70%
3	Cheltuieli in avans	3.721	390	-10,48%

Nr. crt.	Indicatori financiari	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Fluctuatie
4	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	2.067.616	2.542.610	22.97%
5	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	341.092	863.572	153.17%
6	Venituri in avans	0	0	-
7	Capitaluri proprii	3.417.576	4.631.046	35.5%

Datoriile au inregistrat o crestere fata de aceeași perioadă a anului 2019 datorită atragerii de noi credite bancare.

RAIKO TRANSILVANIA SA inregistreaza datorii fata de bugetul de stat, dar a semnat un plan de reesalonare cu ANAF. În 2020, conform ordonantei de guvern ce vine în sprijinul companiilor, acestea au timp să plătească impozite până la 25.12.2020. Raiko s-a folosit de acest ajutor și a făcut și acord cu ANAF un plan de reesalonare. În 2021 RAIKO achită obligațiile conform planului de reesalonare precum și obligațiile curente.

I.6 FORTA DE MUNCA

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2020, numărul mediu de personal al RAIKO TRANSILVANIA SA a fost de 6 salariați, din care 3 salariați personal administrativ și 3 salariați în producție. Numărul de personal a fost corelat cu volumul comenzilor existente pe parcursul anului.

I.7 IMPACTUL ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂȚII

Conducerea RAIKO TRANSILVANIA, și-a stabilit direcțiile de acțiune referitoare la protecția mediului, dintre care cele mai importante sunt următoarele:

- Respectarea legislației naționale, a Directivelor, Deciziilor și Regulamentelor Uniunii Europene privind protecția mediului.
- Obținerea tuturor autorizațiilor necesare pentru funcționarea societății.
- Gestionarea deșeurilor rezultate din activitățile desfășurate.

Pentru respectarea prevederilor legale referitoare la mediu, [RAIKO TRANSILVANIA] a numit un responsabil cu protecția mediului care are următoarele responsabilități:

- elaborează rapoartele către autoritățile competente;
- gestionează deșeurile și planul de management al acestora;
- instruieste angajații în vederea respectării legislației de mediu;
- identifică aspectele de mediu de pe amplasament.

I.8 MANAGEMENTUL RISCURILOR

Prin natura activității sale RAIKO TRANSILVANIA SA este expusă unor riscuri variate care includ:

a) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar pentru disponibilitățile, creanțele, datoriile și împrumuturile înregistrate în principal EURO și PLN.

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020, RAIKO TRANSILVANIA nu a utilizat instrumente financiare derivate de protectie impotriva fluctuatiilor de curs valutar.

b) Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar ale societatii nu sunt afectate de variatiile ratei dobanzii inregistrate pe piata bancara, deoarece, pentru creditele pe termen lung are negociate contracte cu costuri fixe, iar pentru liniile de credit nivelul dobanzilor este redus.

c) Riscul de lichiditate

Conducerea RAIKO TRANSILVANIA a asigurat si asigura un management prudent al riscului de lichiditate, urmarind in permanenta mentinerea de numerar suficient, astfel incat sa-si poata onora la termen toate platile ajunse la scadenta.

d) Riscul de neincasare al creantelor

Clientii RAIKO TRANSILVANIA SA sunt localizati si in afara Romaniei, iar creantele societatii sunt exprimate in EURO.

In vederea acoperirii riscului de neincasare al creantelor, Raiko incaseaza in avans sau imediat dupa livrare, in cazul clientilor externi. La export, Raiko nu acorda clientilor termen prelungit de plata.

I.9 DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A ENTITATII

Evolutia probabila a societatii se regaseste in rata de dezvoltare propusa pentru anul financiar viitor, respectiv cresterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea de modele noi de produse si prin distributia produselor traditionale pe pietele noi. In a doua parte a anului 2020 RAIKO a inceput vanzarea de acoperise solare sub brandul RAIKO ENERY ROOF si RAIKO SOLAR SYSTEM
RAIKO TRANSILVANIA intentioneaza sa-si largeasca gama de produse fabricate si comercializate.

In contextual generat de criza COVID 19, datorita inchiderii pietelor de desfacere, in perioada martie-mai 2020, activitatea societatii s-a restrans considerabil.

Incepand cu luna iunie 2020, activitatea a fost reluata la capacitate maxima, comenzilor clienti in curs de livrare care sunt de o valoare mai mare decat in perioada similara a anului anterior, asigura utilizarea la 100 % a capacitatii de productie, care va genera fluxuri de trezorerie si va asigura continuarea normala a activitatii societatii.

Pentru anul 2021 planul de dezvoltare al societatii include dezvoltarea unor noi produse solare inovative, intrarea pe noi pietele in Europa, cresterea exporturilor, ceea ce va asigura indeplinirea estimarilor din bugetul pe 2021 si 2022.

Societatea isi va schimba sediului societatii in 2021 din Capusu Mare la Turda.

I.10 ACTIVITATI IN DOMENIUL CERCETARII SI DEZVOLTARII

RAIKO TRANSILVANIA SA nu deruleaza activitati de cercetare si dezvoltare, nefiind cazul aplicarii unor politici specifice acestui domeniu.

I.11 INFORMATII PRIVIND ACTIUNILE

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, RAIKO TRANSILVANIA a emis un numar de 800.000 actiuni, prin un Plasament Privat, in vederea listarii pe Bursa de Valori Bucuresti.

Societatea nu si-a rascumparat propriile actiuni.

I.12 LITIGII

RAIKO TRANSILVANIA are in acest moment un proces cu producatorul TATA Steel Istanbul Metan SAN. VETIC AS cu o valoare a creantei de 41.127, 7 EURO plus dobanda legala. Aceasta creanta este mentionata de catre RAIKO in tabelul de datorii. Procesul a fost initiat dupa ce partile nu au reusit sa ajunga la un acord in urma reclamatii facute de RAIKO cu privire la greselile de livrare ale producatorului

I.13 EVIDENTA CONTABILA. BILANTUL CONTABIL

Evidenta contabila in cadrul societatii a fost organizata in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare s-au intocmit pe baza balantei de verificare intocmita la 31.12.2020, iar posturile inscrise in bilant si anexe corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii anuale, in conformitate cu Reglementarile Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMF nr. 1802/2014.

Contul de profit si pierderi reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului incheiat la 31.12.2020.

Auditarea situatiilor financiare s-a efectuat de catre auditorul independent Olimpia POP – Auditor financiar din Cluj Napoca.

II REPARTIZAREA PROFITULUI

In anul financiar incheiat la 31.12.2020, RAIKO TRANSILVANIA a realizat un profit net de **373.737** lei, din care s-a repartizat ca rezerva legala suma de 22.257 lei, iar diferenta de 351.480 lei va fi repartizata prin hotararea adunarii generale.

III CONCLUZII

Apreciem ca bilantul contabil, contul de profit si pierdere si celelalte anexe la bilant sunt corect si legal intocmite si propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Situatiilor financiare anuale intocmite la 31.12.2020.

Data: **09.06.2021**

Administrator



Balanta de verificare
 01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	800 000.00	800 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 055 500.00	0.00	0.00	0.00	4 112 520.00	0.00	4 112 520.00
1041	PRIME DE EMISIUNE	0.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	90 000.00	0.00	90 000.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	46 722.63	0.00	22 257.00	0.00	68 979.63	0.00	68 979.63
1068	ALTE REZERVE	0.00	5 617.35	0.00	0.00	0.00	5 617.35	0.00	5 617.35
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	53 419.65	266.90	0.00	257 286.90	259 736.04	0.00	2 449.14
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	219 331.39	878 636.00	1 215 666.72	6 465 082.15	6 838 819.37	0.00	373 737.22
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	13 015.00	0.00	22 257.00	0.00	35 272.00	13 015.00	22 257.00	0.00
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	321 850.81	24 477.48	0.00	380 876.20	1 175 855.02	0.00	794 978.82
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	19 241.55	1 286.21	340.65	33 813.46	102 407.05	0.00	68 593.59
Total sume clasa 1		13 015.00	3 771 683.38	926 923.59	1 238 264.37	7 972 330.71	13 466 949.46	22 257.00	5 516 875.75
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	3 768 816.00	0.00	0.00	0.00	3 768 816.00	0.00	3 768 816.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	581.28	0.00	0.00	0.00	581.28	0.00	581.28	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	97 596.00	0.00	1 269 069.54	0.00	1 390 154.04	97 596.00	1 292 558.04	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	174 788.66	0.00	0.00	0.00	257 613.51	24 687.80	232 925.71	0.00
214	MOBIILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 231.34	0.00	5 231.34	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFLIATE	0.00	0.00	510.00	510.00	510.00	510.00	0.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	14 136.00	0.00	0.00	0.00	14 136.00	0.00	14 136.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	12 562.73	0.00	150 752.76	0.00	150 752.76
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	67.86	0.00	5.22	0.00	130.50	0.00	130.50
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	181 483.88	0.00	6 411.78	37 700.60	192 420.34	0.00	154 719.74
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	4 893.40	634.66	4 893.40	5 910.61	0.00	1 017.21
Total sume clasa 2		4 055 917.94	181 551.74	1 274 472.94	20 124.39	5 479 636.17	472 008.01	5 314 248.37	306 620.21
301	MATERII PRIME	5 046.95	0.00	8 901.06	57.35	62 528.63	50 759.98	11 768.65	0.00
3023	MATERIALE PT. AMBALAT	3 338.56	0.00	0.00	0.02	4 912.47	4 912.47	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	9.49	9.49	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulate perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	3 028.31	0.00	2 440.95	2 440.95	6 024.41	2 996.10	3 028.31	0.00
345	PRODUSE FINITE	26 664.73	0.00	2 495.79	7 803.93	79 692.27	74 646.28	5 045.99	0.00
357	MARFURI AFLATE LA TERTI	353.99	0.00	0.00	0.00	353.99	0.00	353.99	0.00
371	MARFURI	536 186.41	0.00	573 262.55	537 905.65	4 280 373.21	3 861 161.16	419 212.05	0.00
381	AMBALAJE	1 454.50	0.00	0.00	0.00	1 454.50	0.00	1 454.50	0.00
Total sume clasa 3		576 073.45	0.00	587 100.35	548 207.90	4 435 348.97	3 994 485.48	440 863.49	0.00
401	FURNIZORI	0.00	1 245 295.79	2 789 785.81	1 996 224.93	6 892 196.80	7 728 766.18	0.00	836 569.38
403	EFFECTE DE PLATIT	0.00	0.00	0.00	0.00	47 619.00	47 619.00	0.00	0.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	16 472.89	100 602.56	84 641.96	151 875.87	0.00	67 233.91
4091	FURNIZORI - DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	6 206.17	0.00	735 557.84	0.00	742 783.90	19.89	742 764.01	0.00
4092	FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	2 321.00	0.00	0.00	0.00	2 451.25	130.02	2 321.23	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00
4111	CLIENTI	509 310.43	0.00	3 086 959.12	5 280 429.42	9 247 488.92	8 731 049.51	516 439.41	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	142 873.99	0.00	47 228.82	557.48	321 763.66	155 090.87	166 672.79	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	487.16	-148.86	639 165.78	639 165.78	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	10 276.00	20 659.00	22 313.42	249 001.15	261 550.15	0.00	12 549.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	1 094.42	0.00	2 359.00	2 359.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARIIL DATORATE TERTELOR	0.00	4 635.00	0.00	529.00	5 544.26	15 049.00	0.00	9 504.74
4315	CAS INDIVIDUALA	0.00	19 519.00	0.00	5 306.00	24 395.00	82 542.00	0.00	58 147.00
4316	CASS INDIVIDUALA	0.00	7 809.00	0.00	2 121.00	9 759.00	32 708.00	0.00	22 949.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 203.00	0.00	477.00	3 091.00	8 267.00	0.00	5 176.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	375.00	0.00	0.00	0.00	2 734.00	375.00	2 359.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	32 659.00	0.00	51 900.00	0.00	104 052.00	0.00	104 052.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	20 116.78	0.00	20 057.46	39 954.53	142 168.64	0.00	102 214.11
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	7 789.53	7 789.53	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	296 667.46	296 667.46	966 154.48	966 154.48	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	316 577.04	316 577.04	1 079 530.55	1 079 530.55	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulate perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	40 295.14	6 331.62	2 435.22	56 286.25	89 705.77	0.00	33 419.52
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	0.00	4 438.00	0.00	1 254.00	6 609.00	20 262.00	0.00	13 653.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSSAMINTE ASIMILATE	0.00	779.00	9 941.48	11 505.79	145 617.91	165 851.01	0.00	20 233.10
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	3 388.56	0.00	0.00	9.00	3 529.56	3 397.56	132.00	0.00
4511	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	265 176.40	0.00	269 439.41	265 176.40	534 615.81	265 176.40	269 439.41	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	159 144.27	0.00	5 920.20	0.00	165 064.47	0.00	165 064.47
456	DECONT. CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	840 000.00	840 000.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	428 030.81	0.00	2 252 804.01	2 681 569.80	3 428 691.76	2 950 402.58	478 289.18	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	302 101.77	57 121.06	154 775.61	334 918.27	1 208 151.66	0.00	873 233.39
471	CHELTUELI INREGISTRATE IN AVANS	3 721.11	0.00	0.00	54.41	4 338.87	3 948.66	390.21	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	47 195.50	47 195.50	0.00	0.00
Total sume clasa 4		1 361 403.47	1 849 271.75	10 307 127.14	11 216 314.34	26 172 226.70	25 917 418.08	2 578 807.24	2 323 998.62
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	7 069.82	0.00	484 792.83	280 237.21	6 127 422.60	6 120 174.86	7 247.74	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	49.79	420 668.32	421 682.68	5 218 855.59	5 218 831.72	23.87	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	295 318.87	300 863.35	5 488 838.97	5 488 838.97	0.00	0.00
5191	CREDITE BANCAR PE TERMEN SCURT	0.00	218 344.43	0.00	218 611.24	0.00	218 611.24	0.00	218 611.24
5311	CASA IN LEI	3 019.78	0.00	7 255.44	6 074.32	166 655.48	165 331.87	1 323.61	0.00
5314	CASA IN VALUTA	1 401.63	0.00	0.00	20.38	1 401.63	67.13	1 334.50	0.00
5328	ALTE VALORI	3 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	7 003.35	60 262.65	183 998.21	183 998.21	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 800.00	4 800.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		14 491.23	218 394.22	1 215 038.81	1 287 751.83	17 191 972.48	17 400 654.00	9 929.72	218 611.24
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	57.35	57.35	48 316.84	48 316.84	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	2 010.34	2 010.34	25 839.59	25 839.59	0.00	0.00
6023	CHELT. PRIVIND AMBALAJUL	0.00	0.00	0.02	0.02	4 912.47	4 912.47	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	549.73	549.73	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	-6 763.13	-6 763.13	5 836.31	5 836.31	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulate perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 440.95	2 440.95	2 996.10	2 996.10	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	855.18	855.18	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	537 905.65	537 905.65	3 861 127.77	3 861 127.77	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	0.00	17.69	17.69	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 186.48	5 186.48	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	1 685.96	1 685.96	10 340.90	10 340.90	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENITE, LOCAUTIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	26 862.96	26 862.96	269 153.21	269 153.21	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	299.21	299.21	6 722.72	6 722.72	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	4 597.70	4 597.70	39 130.94	39 130.94	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	62 088.37	62 088.37	346 362.58	346 362.58	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	901.57	901.57	7 572.14	7 572.14	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	1 176.67	1 176.67	8 782.70	8 782.70	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	2 173.86	2 173.86	46 932.89	46 932.89	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	69 321.47	69 321.47	552 535.87	552 535.87	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	4 827.83	4 827.83	24 096.57	24 096.57	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	21 219.00	21 219.00	249 666.00	249 666.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	477.00	477.00	5 615.00	5 615.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	19 550.71	19 550.71	23 014.30	23 014.30	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	84 583.20	84 583.20	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	1 279.66	1 279.66	5 582.94	5 582.94	0.00	0.00
6641	CHELT. CU IMOBILIZARILE FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	510.00	510.00	510.00	510.00	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	260.03	260.03	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	29 068.78	29 068.78	93 771.04	93 771.04	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	13 484.26	13 484.26	58 921.46	58 921.46	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	14 720.99	14 720.99	162 769.07	162 769.07	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	51 900.00	51 900.00	71 393.00	71 393.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	861 797.18	861 797.18	6 023 354.72	6 023 354.72	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	2 220.27	2 220.27	101 068.48	101 068.48	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	465.05	465.05	465.05	465.05	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	9 676.40	9 676.40	79 365.20	79 365.20	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	722 326.69	722 326.69	4 917 629.69	4 917 629.69	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	213 156.46	213 156.46	1 091 152.90	1 091 152.90	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	11 530.68	11 530.68	185 804.79	185 804.79	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	7 803.93	7 803.93	94 944.39	94 944.39	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVEI	0.00	0.00	0.00	0.00	90 192.01	90 192.01	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	416.94	416.94	416.94	416.94	0.00	0.00
7641	VEN. DIN IMOBILIZARI FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	146 083.17	146 083.17	146 083.17	146 083.17	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	3 629.66	3 629.66	49 828.14	49 828.14	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	117 692.08	117 692.08	117 730.55	117 730.55	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	1 235 001.33	1 235 001.33	6 874 681.31	6 874 681.31	0.00	0.00
	Totaluri:	6 020 901.09	6 020 901.09	16 407 461.34	16 407 461.34	74 149 551.06	74 149 551.06	8 366 105.82	8 366 105.82

Intocmit: Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: RAIKO TRANSILVANIA SA

Judetul: 12--CLUJ

Adresa: CAPUSU MARE NR. 310 COD POSTAL 407145 JUD. CLUJ TEL. 0364711210

Numar din registrul comertului: J12/1527/2014

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4391 Lucrări de învelitori, °arpante °i terase la construcții

Cod de identificare fiscala: 33125302

Subsemnatul, TOMASZ KURCIN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
TOMASZ KURCIN



Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2020

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
DOMENIU RRSTRANSILVANIA RO	128.01	0.00	0.00	128.01	0.00	0.00	0.00	0.00
DOMENIU QUALES.RO	140.05	0.00	0.00	140.05	0.00	0.00	0.00	0.00
MERCEDES BENZ SPRINTER 313	118 790.50	0.00	0.00	118 790.50	118 790.50	0.00	0.00	118 790.50
DACIA LOGAN ACCES 1.2	24 687.80	0.00	24 687.80	0.00	24 687.80	0.00	24 687.80	0.00
DACIA LOGAN ACCES 1.2	24 687.80	0.00	0.00	24 687.80	24 687.80	0.00	0.00	24 687.80
LINE DE PRODUCTIE MASINA CU COAME	97 596.00	0.00	97 596.00	0.00	11 386.20	1 626.60	13 012.80	0.00
TRADEMARK ECO RAIN - 015443021	1 087 700.00	0.00	0.00	1 087 700.00	0.00	43 508.04	0.00	43 508.04
TRADEMARK QUALES - 015443005	435 080.00	0.00	0.00	435 080.00	0.00	17 403.24	0.00	17 403.24
AUTOTURISM PEUGEOT 206	6 622.56	0.00	0.00	6 622.56	1 931.58	1 655.64	0.00	3 567.22
DOMENIU RAIKO-TRANSILVANIA.RO	156.61	0.00	0.00	156.61	33.93	31.32	0.00	65.25
DOMENIU RAIKOTRANSILVANIA.RO	156.61	0.00	0.00	156.61	33.93	31.32	0.00	65.25
RAIKO TRADEMARK(EUIPO NO 015442999)	2 246 036.00	0.00	0.00	2 246 036.00	0.00	89 841.48	0.00	89 841.48
TELEFON IPHONE 11	0.00	5 231.34	0.00	5 231.34	0.00	1 017.21	0.00	1 017.21
UTILAJ FG320 ROK 2007 ,NUMER SERYJNY FN	0.00	23 488.50	0.00	23 488.50	0.00	4 893.40	0.00	4 893.40
UTILAJ MASZYNA DE PROD GASPARINI 500X0.6	0.00	1 269 069.54	0.00	1 269 069.54	0.00	0.00	0.00	0.00
VW PASSAT ALLTRACK	0.00	82 824.85	0.00	82 824.85	0.00	2 760.82	0.00	2 760.82
AVANSURI ACORDATE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	400 000.00	0.00	400 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	4 041 781.94	1 780 614.23	122 283.80	5 700 112.37	181 551.74	162 769.07	37 700.60	306 620.21

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

Operatiuni semnificative:

- in data de 24.02.2020 s-a vandut LINEA PRODUCTIE MASINA CU COAME (102328.49 RON) la VIKING PROFIL SRL (factura incasata)
- in data de 21.02.2020 s-a achizitionat un utilaj FG320 ROK 2007, (23488.50 RON) de la LIFTOS SPOLKA (factura platita)
- in data de 09.10.2020 s-a achizitionat in leasing o masina VW PASSAT (82824.85 lei) de la PORSCHE LEASING ROMANIA
- in data de 31.12.2020 s-a achizitionat un utilaj de productie GASPARINI (1269069,54 RON) de la RRS SPOLKA(767169540) (factura platita prin compensare de creante)

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2020

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2020

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	22 257
- rezerva legala	2	22 257
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	351 480

Din total profit an 2020 de 373737 lei, s-a repartizat ca rezerva legala suma de 22257, iar diferenta de 351480 lei va fi repartizata prin hotararea adunarii generale.

Administrator,

Numele si prenumele :	
	TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :	PERFORMIA FINANCE SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	7177/2011

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	4 658 153	6 003 877
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	3 386 575	4 384 724
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	3 386 575	4 384 724
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 271 578	1 619 153
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 122 033	1 424 812
9. Alte venituri din exploatare	9	166 985	90 609
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	316 530	284 950

Cifra de afaceri a crescut in anul 2020 fata de anul anterior cu 1345724 lei , in principal datorita cresterii veniturilor din vanzarea de marfa si a diminuarii reducerilor comerciale acordate de catre societate clientilor sai.

Cresterea cheltuielilor din activitatea de baza este generata in principal tot de cresterea vanzarilor care presupune automat si o crestere a valorii cheltuielilor aferente bunurilor vandute si a serviciilor prestate.

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Numele si prenumele :

Intocmit,

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2020

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	14 136	14 136	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	14 136	14 136	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	2 321	2 321	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	683 113	683 113	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	2 359	2 359	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	132	132	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	269 439	269 439	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	478 289	478 289	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	1 435 653	1 435 653	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	390	390	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 450 179	1 450 179	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	794 979	0	794 979	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	218 611	218 611	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	68 593	0	68 593	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1 082 183	218 611	863 572	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	903 803	903 803	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	108 326	108 326	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	104 052	104 052	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	135 634	135 634	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	33 886	33 886	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	165 065	165 065	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	873 233	873 233	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	2 323 999	2 323 999	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	3 406 182	2 542 610	863 572	0

CREANTE:

-din totalul de 683113 lei (rd 7), 197270 lei este suma datorata de catre partile afiliate
 -din totalul de 478289 lei (rd 13), 385814 lei este suma datorata de catre partile afiliate

DATORII:

-datorii comerciale (rd 25): din totalul de 903803 lei, 466 lei este aferenta datoriei catre partile afiliate;
 -datorii financiare: reprezinta imprumutul TBI BANK cu sold de 102621 92 lei, Unicredit cu sold 392356 90 lei si credit IMM INVEST 300000 lei (rd 18), leasingul Porsche Leasing Romania cu sold 68593.59 lei (rd 23) -prezentate ca datorii pe termen lung si linia de credit Unicredit cu sold 218611.24 lei (rd 21) -prezentate ca datorii pe termen scurt
 -datorii catre partile afiliate (rd 31) in suma de 165065 lei reprezinta imprumut acordat de catre asociatul Kurcin Tomasz

Sunt constituite garantii specifice formelor de finantare: autoturisme pentru finantari prin leasing, gaj asupra creantelor si stocurilor societatii.

Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societatii.

Sunt inregistrate cheltuieli in avans pentru acele cheltuieli platite la nivelul unei perioade calendaristice mai indelungate, dar care sunt recunoscute scadentat ca fiind cheltuieli ale perioadei: asigurari auto pe 6 sau 12 luni, gazduire site pe 12 luni.

Nu sunt inregistrate venituri in avans.

Administrator,

Numele si prenumele:

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele:

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea:

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2020

Nota 6
Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare anuale prezentate de Raiko Transilvania S.A. pentru data de raportare 31.12.2020 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilitatii (Legea nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare) si ale Ordinului 1802/2014 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor

Economice Europene. La întocmirea situatiilor financiare anuale au fost avute în vedere urmatoarele:

1. Principiul continuitatii activitatii: Nu exista informatii sau indicii potrivit carora, entitatea nu isi va putea continua activitatea în mod normal, într-un viitor previzibil sau s-ar putea afla în imposibilitatea continuarii activitatii, urmare a reducerii semnificative a acesteia;
2. Principiul permanentei metodelor: Pe parcursul perioadei de raportare a existat o continuitate în aplicarea regulilor si normelor privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate si prezentarea elementelor de active, datorii, capitaluri proprii si a rezultatelor, asigurând comparabilitatea cu anii precedenti a informatiilor financiare;
3. Principiul prudentei: În scopul întocmirii situatiilor financiare anuale, au fost avute în vedere toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au fost generate în cursul sau la sfârșitul perioadei de raportare;
4. Principiul independentei exercitiului: Au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2020. Acolo unde s-a impus, s-au realizat rectificari ale conturilor de cheltuieli astfel încât totalitatea cheltuielilor înregistrate sa reflecte doar cheltuielile aferente exercitiului financiar curent;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere al exercitiului 2020 corespunde cu bilantul de închidere al exercitiului 2019;
7. Principiul necompensarii: veniturile si cheltuielile au fost înregistrate la valoarea lor integrala (bruta) fara a exista compensari pe parcursul perioadei de raportare
8. Principiul pragului de semnificatie. Elementele cu valoare semnificativa în situatiile financiare anuale, au fost prezentate în mod distinct, pentru a raspunde nevoilor de

informare ale utilizatorilor.

Politici contabile semnificative:

Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Cu ocazia recunoasterii initiale, elementele de active si datorii au fost evaluate la valoarea de intrare, respectiv la costul istoric;

Evaluarea elementelor de active si datorii cu ocazia inventarierii s-a realizat la valoarea actuala a fiecarui element, denumita si valoare de inventar;

La încheierea exercitiului, elementele de active si datorii au fost evaluate si reflectate în bilantul contabil la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

Elementele monetare exprimate în valuta au fost evaluate la cursul B.N.R. din data de 31.12.2020;

La data iesirii din patrimoniu sau la darea în consum bunurile au fost evaluate si scazute din gestiune la valoarea lor de intrare.

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).

Prezentari de informatii:

În cursul perioadei de raportare, nu s-au constatat abateri de la principiile contabile si politicile contabile, schimbări ale metodelor de evaluare sau modificari în aplicarea reglementarilor contabile;

Entitatea nu a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale pentru data raportării 31.12.2020;

Entitatea nu a capitalizat dobânzi în costul imobilizărilor sau activelor cu ciclu lung de fabricatie;

Nu s-au înregistrat ajustari exceptionale, exclusiv în scopuri fiscale.

Administrator,

Numele si prenumele:

TOMASZ KURCIN

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea:

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

Semnatura

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2020

Nota 7

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
 b) La 31 dec 2020, capitalul social al societatii era de 4112520 lei
 din care:

varsat 4112520 LEI
 nevarsat 0 LEI

Detinerea capitalului social al societatii se prezinta astfel:

TAX&CAPITAL ADVISORS SRL -35.04%

ALEXE MARIAN MARIUS -35.19%

TOMASZ KURCIN -18.21%

ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE SI JURIDICE: 11.56%

c) Numarul de actiuni emise (parti sociale): 4112520 actiuni, cu valoarea nominala de 1 leu/actiune

Valoarea totala a actiunilor emise : 4112520 LEI

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar

Societatea a emis 800000 de actiuni la valoare nominala de 1 leu/actiune si o prima de emisiune de 0.05 lei/actiune in iunie 2020 si a distribuit dividende sub forma de actiuni gratuite in valoare de 257020 lei, in raport de 1:15. In urma acestei emisiuni de actiuni, capitalul societatii a crescut la 4112520 lei, prime de emisiune 90000 lei.

f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2020

Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate administratorului in 2020 a fost in suma de 31.176 RON,

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie - nu e cazul

c) valoarea avansurilor acordate administratorului in timpul exercitiului incheiat la 31.12.2020 sunt in suma de 744.292 RON din care s-au restituit 130.183 RON iar restul au fost subiectul contractelor de compensare si cesiune de creante, soldul final al contului 461.2 la 31.12.2020 fiind zero.

- rata dobanzii;

- principalele clauze ale creditului;

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;

d) salariati:

- numar mediu: 6

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 249.666 lei (641)

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 5.615 lei (645+646)

- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: nu e cazul

Administrator,

Numele si prenumele :	
	TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :	PERFORMIA FINANCE SRL
Calitatea :	22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	7177/2011

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.04
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.58
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	18.65
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	2.21
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	3.34
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	106.54
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	41.53
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	54.95
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.11
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.75
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.09
b) Marja bruta din vanzari	12	17.60

Indicatorul lichiditatii curente a crescut de la 0.95 la 1.04 in 2020, iar cel al lichiditatii imediate a scazut usor de la 0.68 la 0.58 in 2020 ca urmare a investitiilor efectuate de societate prin achizitionarea de utilaje si masina.

Indicatorul gradului de indatorare a crescut de la 9.98% la 18.65% pe seama contractarii de noi credite. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor a crescut de la 1.95 in 2019 la 2.21 in 2020

Viteza de rotatie a stocurilor calculata prin cele doua metode. Numarul de cicluri s-a redus de la 5.12 la 3.34, iar numarul de zile de stocare a crescut de la 69.5 la 106.54, acesta deteriorandu-se usor. Numele si prenumele :

Viteza de rotatie a clientilor, reprezentand numarul mediu de zile pentru incasarea facturilor, s-a apreciat usor de la 51.1 la 41.53 zile, iar cea a furnizorilor de la 97.58 la 54.95.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate s-a depreciat usor de la 1.21 la 1.11 in 2020 ca urmare a achizitiilor de imobilizari efectuate in anul 2020. Viteza de rotatie a activelor totale s-a depreciat de la 0.8 in 2019 la 0.75 in 2020.

Rentabilitatea capitalului angajat a crescut usor de la 8% in 2019 la 9% in 2020. Marja bruta din vanzari a crescut usor de la 15.87% in 2019 la 17.60 % in 2020

Administrator,

Numele si prenumele :
TOMASZ KURCIN

Intocmit,

PERFORMIA FINANCE SRL	
Calitatea :	22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	7177/2011

Semnatura



Semnatura

Stampila unitatii



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2020

Nota 10
Alte informatii

a) Informatii cu privire la entitatea raportoare
Denumirea entitatii care raporteaza: Raiko Transilvania S.A.
Sediul social: Capusu Mare, nr. 310, jud. Cluj
Cod unic de inregistrare: 33125302
Nr. de inregistrare la Registrul Comertului: J12/1527/2004
Capital social subscris si versat: 4112520 lei
Tipul situatiilor financiare anuale: individuale
Cadru de raportare financiara:
Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare; Ordin 1802/2014 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.
Perioada de raportare : 01 ianuarie 2020 – 31 decembrie 2020.
Moneda de raportare: leul românesc (RON)
Domeniul de activitate: Lucrari de invelitori, sarpante si terase la constructii (CAEN 4391)

b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati în care se detin participatii
Operatiunile cu societatile afiliate s-au efectuat respectand principiile de stabilire a preturilor raportate la piata si cuprind achizitii de materie prima, servicii de inchiriere, achizite linii de productie, avansuri pentru imobilizari, precum si vanzari de marfa, servicii de inchiriere utilaj si servicii de studii de piata privind piata sistemelor pluviale si de acoperis din Romania. O detaliere a sumelor si a tipurilor de operatiuni cu societatile afiliate poate fi consultata in Anexa atasata prezentei Note.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial într-o moneda straina
Pentru recunoasterea initiala a activelor, datoriilor, cheltuielilor sau veniturilor asociate unor tranzactii în valuta, entitatea utilizeaza cursul BNR valabil la data tranzactiei în scopul efectuării conversiei în moneda nationala. Diferentele de curs valutar care afecteaza active sau datorii, sunt recunoscute în rezultatul perioadei si afecteaza performanta financiara a entitatii. Pentru activele sau datoriile existente la data bilantului, entitatea a utilizat cursul oficial comunicat de BNR pentru data de 31.12.2020.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit
La data bilantului entitatea a raportat impozit pe profit în cuantum de 104052 lei, suma reconciliata cu declaratia de impozit 101 aferenta perioadei ianuarie – decembrie 2020.
Calcularea profitului exercitiului financiar nu a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obtinerii de facilitati fiscale. La data bilantului, datoria curenta privind impozitul pe profit, recunoscuta în bilantul prescurtat este de 104052 lei.

e) Cifra de afaceri
Cifra de afaceri realizata de entitate pe parcursul perioadei de raportare este de 6003877 lei si se compune din venituri aferente urmatoarelor activitati: vanzare de marfa si produse finite aferente domeniului principal de activitate = 4832894 lei si venituri din prestari de servicii diverse = 1170983 lei. Din total cifra de afaceri, suma de 3036466 lei provine din operatiuni desfasurate cu entitatile afiliate.

f) Evenimente ulterioare datei bilantului
Nu au existat evenimente ulterioare datei bilantului, cu impact asupra pozitiei sau performantelor financiare ale entitatii.

g) Venituri si cheltuieli extraordinare sau inregistrate în avans
La data bilantului nu sunt înregistrate venituri în avans.
Sunt înregistrate cheltuieli în avans pentru acele cheltuieli platite la nivelul unei perioade calendaristice mai îndelungate, dar care sunt recunoscute scadentat ca fiind cheltuieli ale perioadei: asigurari auto pe 6 sau 12 luni, gazduire site pe 12 luni.

h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing sau contract de cumparare cu plata în rate
Entitatea are contractata achizitie mijloc de transport, prin contract de leasing financiar. Soldul acestui contract este de 68594 lei.

i) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta
Entitatea nu a înregistrat la data bilantului efecte comerciale scontate, neajunse la scadenta.

j) Datorii probabile si angajamente asumate
Entitatea nu si-a asumat angajamente catre terti, altele decât cele recunoscute ca datorii la data bilantului.

l) Garantii acordate tertilor
Sunt constituite garantii pentru finantarile atrase de societate astfel:
Unicredit Bank - linie credit 230000 RON - garantie: ipoteca mobiliara, avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare prezente si viitoare deschise la banca, fidejusiune Kurcin Tomasz - reînnoire anuala
Unicredit Bank - credit 315000 RON - garantie: garantia COSME care reprezinta 50% din credit, ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, prezente si viitoare la banca, fidejusiune Kurcin Tomasz - scadenta 13.03.2023
Unicredit Bank - credit 400000 RON - garantie: ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile bancare, stocuri de marfa constand în jgheab, burian, accesorii, suruburi, tigla, proprietatea lui Raiko Transilvania SA, precum si creante banesti ale constitutorului nascute din contractele/politele de asigurare emise de o companie de asigurari, fidejusiune Kurcin Tomasz - scadenta 25.02.2022
Unicredit Bank Credit IMM INVEST 300000 RON- garantie: garantie de stat, ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise de beneficiarul Programului la banca, fidejusiune Kurcin Tomasz - scadenta 20.07.2021
TBI Bank - credit 120000 RON - garantie: conturi curente, fidejusiune Kurcin Tomasz - scadenta august 2022
Castolin - proprietar hala productie - garantie: CEC garantie
PORSCHE LEASING ROMANIA- leasing auto - garantie: autoturism - scadenta 10.2025

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura



RAIKO TRANSILVANIA SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

31.12.20

- lei -

Element al capitalului propriu	Sold la 1 Ianuarie 2020	Cresteri			Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer		
	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris nevarsat	0	0	0	0	0	0	0
Capital subscris varsat	3 055 500	1 057 020	257 020	0	0	0	4 112 520
Prime emisiune	50 000	40 000					90 000
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0
Rezerve:							
Rezerve legale	46 723	22 257	22 257	0	0	0	68 980
Alte rezerve	5 617	0	0	0	0	0	5 617
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat:							
- Profit nerepartizat	53 420	206 316	206 316	257 287	257 287	2 449	2 449
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0
Rezultatul exercitiului:							
Sold creditor	219 331	373 737	373 737	219 331	219 331	373 737	373 737
Repartizarea profitului	13 015	22 257	22 257	13 015	13 015	22 257	22 257
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0	0	0	0	0	0
	3 417 576					4 631 046	

Administrator
Kurcin Tomasz



Responsabil financiar-contabil
Bogdan Ciurea

Nr. Crt	Denumire	CAUZELE PARTENER	DIRECȚIA TRANZACTIILOR	VALOARE TRANZACTIE - FAGA
1	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	658.000
2	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
3	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
4	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
5	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
6	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
7	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
8	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
9	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
10	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
11	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
12	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
13	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
14	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
15	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
16	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
17	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
18	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
19	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
20	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
21	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
22	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
23	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
24	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
25	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000
26	RAKO TRANSILVANIA SA	DEBITOR	comparare cu alocarea activului principal	20.000

[Handwritten signature]



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT CĂTRE ACTIONARIII SOCIETĂȚII RAIKO TRANSILVANIA SA

1 Situațiile financiare auditate

Am auditat situațiile financiare ale societății RAIKO TRANSILVANIA SA cu sediul social în Capusu Mare, str. Principala, nr. 310, Jud. Cluj, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J12/, cod fiscal RO 33125302 (“Societatea”). Situațiile financiare ale Societății pentru anul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, conțin:

- Bilanțul la 31 decembrie 2020;
- Contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată;
- Situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată;
- Situația fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată; și
- Note la situațiile financiare, care includ un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

Cifra de afaceri	6.004 mii lei
Total active	8.037 mii lei
Total datorii	3.406 mii lei
Total capitaluri proprii	4.631 mii lei
Profitul net al exercițiului financiar	374 mii lei

Opinia noastră cu rezerve

- 2** În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor descrise în paragrafele 3 în secțiunea *Bazele opiniei cu rezerve*, situațiile financiare oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a societății RAIKO TRANSILVANIA SA („Societatea”) la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”) și cu politicile contabile prezentate în Nota 6 a acestor situații financiare.

Bazele opiniei cu rezerve

3 Limitarea sferei activității auditorului – Tranzacții cu partile afiliate

Societatea are tranzacții complexe desfășurate cu partile afiliate și legate. O parte semnificativă din cifra de afaceri provine din tranzacții cu aceștia, achizițiile de stocuri precum și achizițiile de imobilizări sunt derulate prin partile afiliate și legate. Tranzacțiile cu partile afiliate și legate se reglează prin documente de compensare bi- sau tripartite care stau la baza înregistrărilor în contabilitate cu efect în întreaga activitate a companiei. De asemenea, pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2020, nu există întocmit dosarul prețurilor de transfer astfel ca nu am avut fost în măsură să analizăm impactul tranzacțiilor cu partile afiliate și legate.

Ca urmare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă ar fi fost necesare ajustări ale soldurilor finale generate de aceste tranzacții. Astfel, nu ne putem exprima opinia asupra tranzacțiilor cu partile afiliate și legate, a notelor la situațiile financiare aferente tranzacțiilor cu partile afiliate și legate, a influenței acestora asupra fluxurilor de trezorerie pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020, precum și a efectelor acestora asupra rezultatului net al exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020, prin intermediul contului de profit și pierdere.

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru.
- 5 Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit cu rezerve.

Independența

- 6 Suntem independenți față de Societate, conform Codului de Etică al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili coroborat cu cerințele de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Alte aspecte

- 7 La momentul derulării auditului aferent exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020, procesul de inventariere a patrimoniului a fost deja finalizat, prin urmare nu am fost prezenți la inventariere. Acest aspect nu modifică opinia noastră.
- 8 Societatea are dificultăți în a își onora obligațiile de plată. În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, Societatea a atras capital circulant și din alte surse nu doar din activitatea comercială, în speta din emisiunea de acțiuni și din împrumuturi. În paralel, în contextul pandemiei cu COVID-19, s-a apelat la

facilitatile fiscale oferite, prin amanarea platilor catre Bugetul de Stat aferente anului 2020 si esalonarea acestora in 2021. Acest aspect nu modifica opinia noastra.

- 9 Compania si-a reorganizat activitatea la inceputul anului 2021. Astfel ca, la data emiterii prezentului raport de audit, s-au constatat modificari ale managementului, fiind instituit un nou Director General, reducerea numarului de angajati de la sase persoane cat erau la 31 decembrie 2020, la doua persoane la data emiterii prezentului raport. De asemenea, s-a modificat sediul Societatii. Acest aspect nu modifica opinia noastra.
- 10 Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societații în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societații acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de actionarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
- 11 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Alte informații

- 12 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului Administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489 -492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acele controale interne pe care Conducerea le consideră necesare pentru a permite întocmirea unui Raport al Administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul Administratorilor este prezentat in anexa la situatiile financiare și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră privind situațiile financiare nu acoperă Raportul Administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul Administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 , și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) În Raportul Administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

- b) Raportul administratorului estimeaza continuarea activitatii si planuri pentru dezvoltare si diversificare a activitatii in anii urmatori.
- c) Raportul Administratorilor, identificat în cele de mai sus, include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489 – 492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul Administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile Conducerii pentru situațiile financiare

- 13** Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în Nota 6 a acestor situații financiare și pentru controalele interne pe care Conducerea le consideră necesare pentru a întocmi situații financiare fără denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii. În întocmirea situațiilor financiare, Conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuarea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază contabilă, cu excepția cazului în care Conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile, fie nu are o alternativă realistă în afara acestora.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 14** 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 determina, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

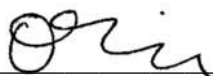
Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional în decursul auditului. De asemenea, noi:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către Conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare al utilizării de către Conducere a principiului continuității activității ca bază contabilă și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, incluzând descrierile aferente și măsura în care tranzacțiile și evenimentele care stau la baza situațiilor financiare sunt reflectate în mod fidel.
- 15** Comunicăm Conducerii, printre alte aspecte, ariile planificate și desfășurarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 16** De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 17** Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit.

Alte dispoziții legale și de reglementare

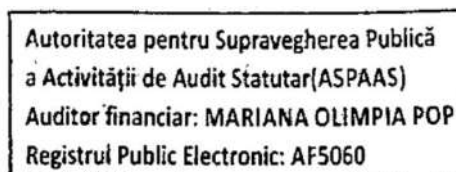
- 18** Nu am furnizat pentru Societate serviciile non-audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.
- 19** Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.



Mariana Olimpia Pop

Înregistrat în registrul public al auditorilor financiari și al firmelor de audit cu nr. AF5060

Cluj Napoca, 9 iunie 2020.



Declaratia Administratorului

Capusu Mare, 27th Iulie 2021

Subsemnatul Tomasz Kurcin, în calitate de Administrator Unic al RAIKO TRANSILVANIA S.A. companie cu sediul în Sat Capusu Mare, Comuna Capusu Mare nr. 310, Judet Cluj, cod unic de înregistrare 33125302, număr de ordine la Oficiul Registrului Comerțului. J12 / 1527/2014, confirmă că situațiile financiare pana la data de 31 decembrie 2020 oferă o imagine fidelă a activelor, pasivelor, poziției financiare și a profitului și pierderii RAIKO TRANSILVANIA SA și că rapoartele administratorului oferă un imagine corectă a evenimentelor importante care au avut loc în cursul exercițiului financiar 2020 și impactul acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Administrator

Tomasz Kurcin

RAIKO TRANSILVANIA SA
 Anexa la Nota explicativa 10 - Bilant 31.12.2020
 TRANZACTII PERSOANE AFILIATE - 2020

Nr. Crt	Denumire	CALITATE PARTENER	DESCRIEREA TRANZACTIILOR	VALOARE TRANZACTIE - FARA TVA
1	TRANSILVANIA ROOF CENTER	FURNIZOR	cumparare marfa aferenta activitatii principale	6 681,00
2	TRANSILVANIA ROOF CENTER	CLIENT	vanzare marfa aferenta activitatii principale	111 260,00
3	TRANSILVANIA ROOF CENTER	CLIENT	servicii inchiriere	29 215,00
4	RAIKO POLSKA	FURNIZOR	achizitie materie prima, materiale si marfa	2 108 646,00
5	RAIKO POLSKA	FURNIZOR	transport si servicii personalizare	12 583,00
6	RAIKO POLSKA	DEBITOR	plata in avans marfa si furnizori	225 362,00
7	RAIKO POLSKA	CLIENT	vanzare marfa aferenta activitatii principale	1 797 639,00
8	RAIKO POLSKA	CLIENT	refacturare transport servicii de inchiriere, taxe utilizare marci comerciale, comisiioane vanzari	986 953,00
9	RAIKO POLSKA	DEBITOR	cesiune creante	1 257 448,00
10	RAIKO POLSKA	DEBITOR	cesiune creante RRS SP Z O O (7671698540)	1 256 216,00
11	RAIKO RAINWATER SPZOO	FURNIZOR	alte servicii	1 037,00
12	RAIKO RAINWATER SPZOO	CLIENT	servicii analiza de plata	24 220,00
13	RRS SP Z O O (7671698540)	FURNIZOR	utilaj de productie GASPARIINI	1 269 070,00
14	RRS SP Z O O (7671698540)	FURNIZOR	servicii inchiriere	19 193,00
15	RRS SP Z O O (7671698540)	CLIENT	servicii marketing	38 751,00
16	RRS SP Z O O (7671698540)	DEBITOR	cesiune creante	1 295 171,00
17	RRS SP Z O O SKA (7671698617)	FURNIZOR	servicii marketing, penalitati contractuale	156 443,00
18	RRS SP Z O O SKA (7671698617)	DEBITOR	plata in avans marfa si utilaj	920 789,00
19	RRS SP Z O O SKA (7671698617)	DEBITOR	cesiune creante	724 523,00
20	KURCIN TOMASZ	FURNIZOR	contract de management	31 176,00
21	KURCIN TOMASZ	DEBITOR	cesiune creante RRS SP Z O O (7671698617)	724 523,00
22	MARCIS SINTOMA PFA	FURNIZOR	consultanta vanzari	85 502,00
23	MARCIS SINTOMA	ACTIONAR	cesiune parti sociale TRANSILVANIA ROOF CENTER	71 609,00
24	KATARZYNA JOANNA WIESZCZEJ	CREDITOR	imprumut societate	32 885,00
25	ALEXE MARIUS	CREDITOR	imprumut societate	828 407,00
26	TAX CAPITAL ADVISOR SRL	DEBITOR	plata/imprumut	700,00

