



ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
Unitatea Administrativ Teritoriala COMUNA LUMINA
PRIMARIA COMUNEI LUMINA/ CONSILIUL LOCAL
Str. Mare nr. 170, Lumina, Jud. Constanta, 907175
www.primaria-lumina.ro, contact@primaria-lumina.ro
Tel/Fax: 0241251828, 0241251744



HOTARARE 96

Privind aprobarea situatiilor financiare ale S.C. GOSPODARIA LUMINA S.R.L.
aferente exercitiului financiar la 31.12.2020.

Consiliul Local al comunei Lumina, întrunit în ședință ordinară de lucru din
data de 31.05.2021

Având în vedere:

- Expunerea de motive și Proiectul de hotărâre inițiat de Chiru Dumitru,
Primarul Comunei Lumina
- Avizul comisiei de specialitate ale Consiliului Local
- În conformitate cu prevederile Legii 31/1990 a societăților comerciale,
Legii 53/2003 Codul Muncii, a Legii 51/2006 legea serviciilor comunitare
de utilități publice, Legea contabilității nr. 82/1991, Ordinul 20/2016
privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli
precum și anexelor de fundamentare a acestora

În temeiul art. 129 alin 1 art 133 alin 2, 134 alin 4 art 136 alin 1 lit b din OUG
57/2019 privind Codul Administrativ

HOTĂREȘTE

Art.1. Se aproba prezentarea și aprobarea situațiilor financiare ale S.C.
GOSPODARIA LUMINA S.R.L. aferente exercitiului financiar la 31.12.2020. Se
aproba situațiile financiare anuale ale S.C. GOSPODARIA LUMINA S.R.L. și
raportul administratorului. Se ia act de raportul auditorului financiar. Conform
anexei care face parte integrantă din prezenta.

Art.2. Secretarul comunei Lumina va comunica prezenta hotărâre
autorităților, instituțiilor și persoanelor interesate.

Art. 3 Prevederile prezentei hotărâri vor fi comunicate Instituției
Prefectului județului Constanta și aduse la cunoștința publică prin grija
secretarului comunei Lumina, județul Constanta .

Hotărârea a fost adoptată cu 14 voturi "pentru", nici un vot "contra",
— „abținere” din totalul de 17 (săptesprezece) consilieri prezenți. Numărul
consilierilor în funcție 17 (săptesprezece). Total membrii consiliului 17
(săptesprezece).

CONSILIERI

SECRETAR GENERAL UAT LUMINA

SECRETAR

BR/

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

Privind activitatea economica si financiara a societatii in perioada

01.01.2020 - 31.12.2020

Societatea Gospodaria Lumina SRL, este o societate cu raspundere limitata cu capital majoritar de stat infiintata in anul 2010. Capitalul social este impartit in 20 parti sociale a cate 10 lei partea sociala detinute 100% de Consiliul Local al Comunei Lumina.

Societatea își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și Actul Constitutiv actualizat.

Obiectul principal de activitate al societății, conform codificării CAEN (Ordin 337/2007) Rev.CAEN(2) este: "Activitati de întreținere peisagistica" – COD CAEN 8130.

Pana la 31 decembrie 2020 conducerea executiva a fost asigurata de administrator/director general Chesca Kety.

La întocmirea situațiilor financiare la 31 decembrie 2020 s-au avut în vedere prevederile din Legea Contabilității nr. 82/1991, Ordinul 1802/2014 al MFP pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Ordinul ministerului finanțelor publice nr. 58/14.01.2021 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

"Bilantul contabil", "Contul de profit și pierdere", "Datele informative", "Situația activelor imobilizate" și anexele s-au întocmit pe baza balanței de verificare încheiată la 31.12.2020 cu retratarea corespunzătoare a soldurilor inițiale și se referă la exercitiul financiar 01.01.2020-31.12.2020.

Societatea Gospodaria Lumina SRL a fost înființată pentru administrarea domeniului public și privat al UAT Lumina.

VIZIUNE SI OBIECTIVE

Strategia conducerii pentru dezvoltarea societății a fost guvernata de principiile:

- Eficienta economica
- Corelarea cerintelor cu resursele si posibilitatile
- Transparenta si liber acces la informatiile privind serviciile publice

Strategia de conducere și-a atins o parte din obiectivele stabilite, prin activitatea desfășurată urmărind-se îmbunătățirea serviciilor oferite, anticiparea cerințelor clienților, creșterea productivității, reducerea costurilor, consolidarea relațiilor cu terții, creșterea gradului de încredere prin furnizarea de servicii de calitate

TARIFE

Tarifele pentru plata serviciilor sunt fundamentate pe baza costurilor de prestare și exploatare, a costurilor de întreținere și reparații, și a costurilor privind închirierea utilitatilor.



DATE FINANCIARE

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii Gospodaria Lumina a fost aprobat prin HCL 9/28.01.2020

Prin activitatea desfasurata s-a urmarit asigurarea echilibrului financiar intern, finantarea activitatii de exploatare, asigurarea platii salariilor, platile catre furnizori si catre bugetul de stat si local.

Principalii indicatori previzionati si realizati pentru anul 2020 se prezinta astfel:

Nr crt	Indicatori	Propuneri BVC 2020	Realizat 2020	%
I.	Venituri totale din care:	1.413.000	1.119.949	79,26
1.	Venituri din exploatare	1.413.000	1.119.945	79,26
2.	Venituri financiare	0	4	0
II.	Cheltuieli totale din care:	1.308.600	1.146.186	87,59
4.	Cheltuieli de exploatare	1.307.600	1.146.186	87,66
4.1.	- Cheltuieli cu bunuri si servicii	626.500	549.694	87,74
4.2.	- Cheltuieli cu impozite si taxe	24.000	22.498	93,74
4.3.	- Cheltuieli cu personalul	597.100	558.845	93,59
4.4.	- Alte cheltuieli de exploatare	60.000	15.149	25,25
4.5.	Cheltuieli financiare	1.000	0	0,00
III.	REZULTAT BRUT	104.400	-26.237	-25
IV.	Impozit pe profit	16.704	0	0
V.	REZULTAT NET	87.696	-26.237	-25

DATE PRIVIND PERSONALUL

In cursul anului 2020, societatea a avut incadrati cu contract de munca un numar mediu de 16 salariati cu urmatoarea structura:

- Conducere: 1
- Muncitori: 12
- Personal administrative: 2

La sfarsitul anului 2020 erau incadrati cu contract de munca un numar de 18 persoane.

Scaderea cheltuielilor cu salariile a fost generata de micșorarea numarului de salariati angajati in cursul anului.

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii s-a desfasurat in baza deciziei nr. 92/19.10.2020 emisa de directorul general pentru numirea comisiei de inventariere

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesul verbal de inventariere al comisiei si aprobat de administratorul societatii.

LITIGII

La sfarsitul anului 2020, societatea avea inregistrate pe rolul instantelor judecatoresti doua litigii:

Situatia litigiilor la 31.12.2020 se prezinta astfel:



1. Dosar nr.3015/118/2020

Parti: Gospodaria Lumina reclamant

Chiru Roxana si Cazacopol Aurelia -parate

Obiect: actiune în daune delictuale

Stadiu dosar: Incheiere/28.04.2021 Respinge ca inadmisibila cererea de chemare in garantie formulata de parata Cazacopol Aurelia in contradictoriu cu chemata in garantie Chesca Kety. Cu cale de atac odata cu fondul.

Termen 26.05.2021

2. Dosar nr. 3398/118/2019

Parti: Gospodaria Lumina- parata

UAT Lumina – reclamanta

Consiliul Local Al Comunei Lumina - reclamant

Obiect: litigii cu profesionistii - pretentii

Stadiu dosar: amana cauza pentru a se încerca soluționarea litigiului prin înțelegerea părților

Termen 09.06.2021

SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

Elemente bilantiere -situatia elementelor bilantiere se prezinta astfel:

Active imobilizate

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2019	31.12.2020
1	Imobilizari necorporale nete	1.008	0
2	Imobilizari corporale nete	21.696	14.442
3	Total active imobilizate	22.704	14.442
4	Stocuri	30.454	2.414
5	Creante comerciale	36.686	25.959
6	Alte creante	447.767	459.773
7	Numerar si echivalente in numerar	109.197	6.587
	Total active circulante	624.104	494.733

Capitaluri proprii

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2019	31.12.2020
1	Capital social varsat	200	200
2	Rezerve legale	40	40
3	Alte rezerve	1.289	19.972
4	Rezultat reportat sold C	249.259	203.972
5	Rezultatul exercitiului	18.991	-26.237
	Total capitaluri proprii	269.779	197.947

Datorii

Nr. Crt	Denumire indicator	31.12.2019	31.12.2020
1	Datorii comerciale	111.623	63.624
2	Avansuri incasate	0	500
3	Alte datorii	262.590	244.759
	Total datorii pe termen scurt	374.213	308.883
	Total datorii	374.213	308.883

Avand in vedere epidemia de coronavirus COVID – 19, precum si incertitudinea in timp si amploarea acesteia, estimam ca si anul viitor impactul asupra activitatii noastre, tinand cont de sectorul de activitate, va fi unul minim.

Elementele incluse in situatiile financiare sunt prezentate in moneda nationala - lei (RON).

De mentionat ca situatiile financiare nu prezinta o imagine fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute datorita faptului ca soldurile initiale (01.01.2016) nu sunt complete intrucat nu a fost gasita evidenta contabila (balantele contabile) intocmite de societate pana la data de 01.10.2016 data la care a fost preluata de societatea Cont Activ SRL Constanta dar fara datele anterioare motiv pentru care la data de 31.12.2016 nu a fost intocmit bilantul contabil si nici nu a a fost depus la ANAF.

Ne asumam raspunderea pentru realitatea informatiilor prezentate in acest raport, informatii care se regasesc in situatiile financiare aferente anului 2020 intocmite la 31.12.2020 intocmite de societatea Gospodaria Lumina SRL

Avand in vedere prevederile **Legii Contabilitatii nr. 82/1991** republicata si ale **Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014** cu completarile si modificarile ulterioare si ale **Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 58/2021** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, supunem in vederea aprobarii de catre **Consiliul Local Lumina** urmatoarele:

Situatiile financiare la 31.12.2020 (Bilantul Contabil (formular 10); Contul de Profit si Pierdere (formular 20); Date informative (formular 30); Situatia activelor imobilizate (formular 40);

Situatia modificarilor capitalului propriu;

Situatia Fluxurilor de de numerar;

Nota 1 - Active imobilizate;

Nota 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli;

Nota 3 – Repartizarea profitului;

Nota 4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nota 5 – Situatia creantelor si datoriilor;

Nota 6 – Principii, politici si metode contabile;

Nota 7 – Participatii si surse de finantare;

Nota 8 – Informatii privind salariatii, administratorii si directorii;

Nota 10- Alte informatii.

Raportul Administratorului

Raportul auditorului financiar extern

**Administrator,
Duiculete Cristian**

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

Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 200

Entitatea: GOSPODARIA LUMINA SRL

Adresa:

Județ: Constanta Sector: Localitate: LUMINA

Strada: MORII Nr.: 79A Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0727560796

Număr din registrul comerțului: J13/1768/2010 Cod unic de inregistrare: 27450147

Forma de proprietate: 35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

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

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		197.947
Capital subscris		200
Profit/ pierdere		-26.237

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele: DUCULETE CRISTIAN

INTOCMIT, Numele și prenumele: ROMAR-CO EXPERT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 10344

CIF/ CUI membru CECCAR: 374318270

Semnătura: [Semnătura]

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii? DA NU

AUDITOR Nume și prenume al auditor persoane fizică/ Denumire firma de audit: IOANE DOBRITA

IOANE DOBRITA, BIROU DE ARBITRU, BIROU EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 123431-AF2098

Activități de Audit Statutar (ASPAAS)

*Ioanei Dobrița-Birou de Arbitru, Birou Expert Contabil,
Auditor Financiar, Consultant fiscal și Evaluator
Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România
Carnet nr. 2098/2007
Autorizație ASPAAS: nr. 123431*

**RAPORT AL AUDITORULUI STATUTAR
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 31.12.2020**

**CĂTRE,
GOSPODĂRIA LUMINA S.R.L.**

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale societății **GOSPODĂRIA LUMINA S.R.L.** („Societatea,„) care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Totalul capitalurilor proprii: 197.947 lei
- Capital subscris vărsat: 200 lei
- Profit reportat: 203.972 lei
- Profitul/pierdere net(ă): -26.237 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale societății **GOSPODĂRIA LUMINA S.R.L.** sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a societății la 31 decembrie 2020, oferă o imagine fidelă a poziției financiare individuale a societății la 31 decembrie 2020, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, legea contabilității republicată și cu modificările și completările ulterioare, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile

financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, care conțin bilanțul, contul rezultatului exercițiului și notele explicative la situațiile financiare pentru anul financiar 2020.

Aceste situații financiare constituie declarații ale conducerii, iar responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare pe baza auditului efectuat.

Baza Opiniei

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru.

Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști („Codul IESBA,”) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Evidențierea unor aspecte

Pe parcursul verificărilor efectuate de noi în cursul anului 2020, nu am constatat neconcordanțe cu privire la normele și standardele prin care au fost definite;

- îndeplinesc criteriul de sinceritate în sensul că toate operațiunile au fost corect înregistrate în diferitele evidențe (operativă, financiar contabilă etc) și au fost preluate în această calitate în situațiile de sinteză;
- exprimă imaginea fidelă, clară și completă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatului exercițiului.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2020, este cu rezerve, întrucât nu s-a participat la inventarierea patrimoniului și conducerea societății nu a avut continuitate.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 58/2021 și OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, care conțin bilanțul, contul rezultatului exercițiului și notele explicative la situațiile financiare anuale pentru anul financiar 2020 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Aceste situații financiare constituie declarații ale conducerii, iar responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare pe baza auditului efectuat.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și perpetua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz aspect legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității – deoarece conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia.

Persoanele însărcinate cu governanța au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul situațiilor financiare

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-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, 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 ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

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

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea.

În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Menționăm că nu am identificat nici un fel de evenimente ulterioare sau condiții care ar putea determina Societatea să nu își desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra Raportului de gestiune

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.

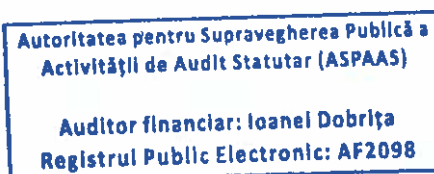
Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu îl acoperă și pe acesta.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit Raportul de gestiune anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative;
- b) Raportul de gestiune include, sub toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802, punctele 489-492;
- c) Pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate.

***Ioanei Dobrița-Birou de Arbitru, Birou Expert Contabil,
Auditor Financiar, Consultant fiscal și Evaluator
Membră a Camerei Auditorilor Financiar din România
Carnet nr. 2098/2007
Autorizație ASPAAS: nr. 123431***

Ec. Ioanei Dobrița



Data: 25.05.2021

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.008	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.008	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	0	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	21.696	14.442
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	21.696	14.442
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	22.704	14.442
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	29.703	2.414
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	751	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	30.454	2.414
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	36.686	25.959
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	447.767	459.773
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	484.453	485.732
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	109.197	6.587
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	624.104	494.733
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	500
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	111.623	63.624
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	262.590	244.759
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	374.213	308.883
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	247.075	183.505
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	269.779	197.947
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	2.816	2.345
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	2.816	2.345
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.816	2.345
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	200	200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	200	200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	40	40
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.289	19.972
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.329	20.012
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	249.259	203.972
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	18.991	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	26.237
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	269.779	197.947
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	269.779	197.947

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUICULETE CRISTIAN



Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROMAR-CO EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE

Semnătura

Nr.de inregistrare

10344

Formular
VALIDAT

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.496.125	1.119.411
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.496.125	1.119.411
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
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	111.320	534
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	469
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.607.445	1.119.945
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	125.877	78.172
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	29.097	12.419
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	6.507	5.772
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	271	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	559.373	558.845
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	544.452	543.048
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	14.921	15.797
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	14.753	8.263
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	14.753	8.263
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	252.737	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	252.737	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	542.752	482.685
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	505.327	453.301
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	29.540	22.498
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	7.885	6.886
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din jistrul 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	1.530.825	1.146.186
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	76.620	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	26.241
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	2	4
- 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	195	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	197	4
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	4	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	195	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	199	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	4
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.607.642	1.119.949
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.531.024	1.146.186
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	76.618	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	26.237
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	57.627	0
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	18.991	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	26.237

*) 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIULETE CRISTIAN

Semnătura

SOCIETATEA

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ROMAR-CO EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE EFCCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10344

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		26.237
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
Impozite restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	82.650	82.650	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	61.972	61.972	0
- peste 30 de zile	06	06	14.000	14.000	0
- peste 90 de zile	07	07	14.900	14.900	0
- peste 1 an	08	08	33.072	33.072	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	16.890	16.890	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	12.065	12.065	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	4.825	4.825	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si cele fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	3.788	3.788	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	1.085	1.085	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	16		15
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17		18
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	0		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0

V. Tichete acordate salariaților

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	0
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

A	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0
- 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)	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	0
- cheltuieli de capital	49	44	0

VII. Cheltuieli de inovare *)**

A	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0
- 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)	0

VIII. Alte informații

A	Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	37.435	25.959
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	23.041	10.440
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	7.609	22.072
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.609	12.455
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	9.617
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	692.895	690.438
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	692.895	690.438
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (1313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (120)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.069	1.514
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.069	1.514
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	106.128	5.073
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	106.128	5.073
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	374.213	308.883
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	111.623	64.124
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	29.756	46.767
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	192.460	138.937
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	38.640	33.851
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	96.155	80.826
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	349	
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	57.316	24.260
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	40.374	59.055		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	18.681		
-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	40.374	40.374		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	200	200		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	200	200		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.100	1.100		
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	0	0		
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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
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	0	0		
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	200	X	200	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	200	100,00	200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	200	100,00	200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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	0	0		
Dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
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)	0	18.681		

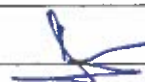
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2019	2020	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0	
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	0	0	
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)		
- inundații	192		170a (322)	0	0
- secetă	193		170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194		170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NICULETE CRISTIAN

Semnatura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROMAR-CO EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10344



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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 luclului 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
↳ Imobilizari	02	1.100	0	0	X	1.100
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.100	0	0	X	1.100
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	08	137.040	0	3.225	0	133.815
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	137.040	0	3.225	0	133.815
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	138.140	0	3.225	0	134.915

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	92	1.008	0	1.100
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	92	1.008	0	1.100
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	115.344	7.254	3.225	119.373
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	0	0	0	0
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	115.344	7.254	3.225	119.373
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	115.436	8.262	3.225	120.473

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II. Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III. Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUICULETE CRISTIAN

Semnătura _____



Numele si prenumele

ROMAR-CO EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10344

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, [Iz.bif](#)".

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 mijlocii si mari

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

-

+

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: GOSPODARIA LUMINA SRL

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: LUMINA STR. MORII NR. 79A COD POSTAL 907175 JUD. CONSTANTA TEL. 0727560796

Numar din registrul comertului: J13/1768/2010

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreprindere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 27450147

Subsemnatul, DUCULETE CRISTIAN , 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
DUCULETE CRISTIAN



GOSPODARIA LUMINA SRL
 CUI 27450147 J13/1768/2010
 Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

Situatia modificarilor in anul 2020

Elemente de capital	Sold la 01.01.2020	Cresteri		Reduceri		Sold 31.12.2020
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
Capital social subscris	200	0	0	0	0	200
Rezerve legale	40	0	0	0	0	40
Alte rezerve	1.289	18.683	0	0	0	19.972
Rezultatul exercitiului financiar	18.991	0	0	45.228	0	-26.237
Rezultatul reportat din repartizarea profitului	Sold C	387.029	18.991	0	37.364	368.656
	Sold D	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0
	Sold D	137.770	26.914	0	0	-164.684
Total capitaluri proprii	269.779	10.760	0	82.592	0	197.947

In anul 2020 conform Hotararii Consiliului Local nr. 85/30.07.2020 s-a repartizat profitul net aferent anilor 2018 si 2019 in valoare de 37.364 astfel : dividende 18.681 lei si alte rezerve 18.683

Pierderea reportata din corectarea erorilor contabile in suma de 26.914 lei provine din corectarea situatiei financiare cu ocazia refacerii contabilitatii si anume inregistrarea unor facturi de la furnizori

ADMINISTRATOR,
 Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL

GOSPODARIA LUMINA SRL
 CUI 27450147 J13/1768/2010
 Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

FLUX DE NUMERAR

Denumirea elementului	Nr. crt	2019	2020
A	B	D	E
1) Fluxul de numerar din exploatare			
Incasari de la clienti	1	1.799.839	1.320.211
Incasari diverse	2	2.483	92
Plati catre furnizori	3	791.166	684.566
Plati catre salariatii	4	327.381	311.417
Plati de impozite si taxe	5	222.874	217.235
Alte plati	6	182.693	72.402
Impozit pe profit platit	7	14.073	26.525
TVA platit	8	171.314	110.773
Trezoreria neta din activitati de exploatare	9	92.822	-102.614
2) Fluxul de numerar din activitatea de investitii			
Plati pentru achizitia de imobilizari corporale	10	4.050	0
Plati pentru achizitia de imobilizari necorporale	11	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	12	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari necorporale	13	0	0
Subventii incasate	14	0	0
Dobanda incasata	15	1	4
Trezoreria neta din activitati de investitii	16	-4.049	4
3) Fluxul de numerar din activitatea financiara			
Incasari din imprumuturi pe termen lung	17	0	0
Incasari din imprumuturi	18	0	0
Plata datorilor aferente leasing imprumuturi	19	0	0
Dividende platite	20	0	0
Dobanzi platite	21	4	0
Trezoreria neta din activitatea financiara	22		
Flux net	23	88.773	-102.610
Efectul variatiei de curs			
Trezorerie si echivalente de trezorerie la 01.01.2020	24	20.424	109.197
Trezorerie si echivalente de trezorerie la 31.12.2020	25	109.197	6.587

Administrator,
 Duiculescu Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL



Nota 1

Imobilizari corporale si necorporale

In anul 2020, imobilizarilor corporale si necorporale au inregistrat urmatoarele miscari:

Denumirea	Valoare bruta -lei-			
	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
0	1	2	3	4=1+2-3
Concesiuni, brevete, licente	1.100	0	0	1.100
Total imobilizari necorporale	1.100	0	0	1.100
Echipamente tehnologice	137.040	0	3.225	133.815
Alte instalatii,utilaje si mobilier	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	138.140	0	3.225	134.915

Amortizare cumulata

Denumirea	Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2020	Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2020
0	1	2	3	4=1+2-3
Concesiuni, brevete, licente	92	1.008	0	1.100
Total amortizare imobilizari necorporale	92	1.008	0	1.100
Echipamente tehnologice	115.344	7.254	3.225	119.373
Alte instalatii,utilaje si mobilier	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	115.436	8.262	3.225	120.473

Imobilizari corporale si necorporale

Imobilizarile necorporale, in suma bruta de 1.100 lei, reprezinta licenta ISDP (soft pentru intocmit devize) achizitionata in cursul anului 2019

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea ramasa (valoarea de achizitie diminuata cu amortizarea). Calculul amortizarii s-a facut utilizand metoda liniara, tinand cont ca durata de viata a acestor imobilizari este cuprinsa intre 1-3 ani. Aceste imobilizari nu sunt reevaluate, ele fiind prezentate la costul istoric (de achizitie), durata de amortizare fiind de 1 an.

Imobilizarile corporale

Instalatii tehnice si masini in valoare de 133.815 lei includ echipamente pentru intretinere spatii verzi (drujbe, motocoase), aparat de aer conditionat, centrala termica.

Descresterea in valoare de 3.225 lei reprezinta scoaterea din evidenta a unui picamer Makita

Amortizarea imobilizarilor inregistrata in cursul anului 2020 s-a calculat prin metoda liniara si este in valoare de 8.262 lei, din care aferenta imobilizarilor necorporale de 1.008 lei si imobilizarilor corporale de 7.254 lei. Amortizarea contabila este egala cu amortizarea fiscala.

**ADMINISTRATOR,
Duiculete Cristian**



ROMAR-CO EXPERT SRL



GOSPODARIA LUMINA SRL
CUI 27450147 J13/1768/2010
Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

Situatia provizioanelor si ajustarilor la data de 31.12.2020

In anul 2020 nu s-au constituit provizioane

ADMINISTRATOR,
Duiculete Cristian

SOCIETATE

ROMAR-CO EXPERT SRL

Autoritatea din Romania
si pana la

GOSPODARIA LUMINA SRL
CUI 27450147 J13/1768/2010
Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

REPARTIZAREA PROFITULUI

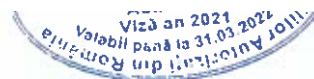
Nota nr.3

La 31.12.2020 societatea a inregistrat o pierdere contabila de 26.236,87 lei , pierdere care va fi recuperata din profitul anilor urmasori.

ADMINISTRATOR,
Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
LA 31.12.2020

Principali indicatori economico-financiari realizati pe anul 2020 sunt :

	Denumire Indicator	2019	2020
1	Total venituri din exploatare din care:	1.607.445	1.119.945
2	Productie vanduta	1.496.125	1.119.411
3	Alte venituri din exploatare	111.320	534
4	Total cheltuieli din exploatare	1.530.825	1.146.186
5	Rezultatul din exploatare	76.620	-26.241
6	Venituri financiare	197	4
7	Cheltuieli financiare	4	0
8	Profit financiar	193	4
9	Venituri totale	1.607.642	1.119.949
10	Cheltuieli totale	1.531.024	1.146.186
	Rezultatul brut	76.618	-26.237

Structura indicatorilor financiari pe baza de costuri:

La data de 31.12.2020, societatea a inregistrat pierdere din exploatare in valoare de 26.241 lei fata de 87.696 cat s-a prevazut prin BVC aprobat pentru anul 2020.

ADMINISTRATOR
Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL



Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

Creantele evidentiatare in situatiile financiare si detaliate in Nota 5 , sunt in suma de 485.732 lei si se prezinta dupa cum urmeaza :

Creante	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
Cienti	13.440	13.440	0
Debitori, din care :	437.700	437.700	0
- debitori diversi	690.438	690.438	0
- ajustari debitori	252.737	252.737	0
Furnizori debitori	12.519	12.519	0
Concedii medicale de recuperat	12.455	12.455	0
TVA neexigibil la plata	4.472	4.472	0
Impozite pe profit de recuperat	5.145	5.145	0
Total	485.732	485.732	0

Situatia datoriiilor

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2020 sunt de 308.883 lei datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an prezentate astfel :

Datorii	Sold la 31.12.2020	Termen de exigibilitate	
		Sub-un an	Peste un an
- datorii comerciale (furnizori si furnizori facturi nesosite)	64.124	64.124	0
- dividende de plata	18.681	18.681	0
- datorii privind personalul	47.560	47.560	0
salarii datorate	41.065	41.065	0
alte datorii cu pers.	6.495	6.495	0
- datorii fiscale	63.767	63.767	0
impozit pe salarii	5.389	5.389	0

asigurari sociale	23.615	23.615	0
asigurari sociale de sanatate	9.443	9.443	0
contributie asiguratorie pentru munca	2.124	2.124	0
TVA de plata	22.557	22.557	0
TVA neexigibila la incasare	639	639	0
- creditori diversi	40.374	40.374	0
- Impozite si taxe	50.118	50.118	0
- penalitati impozite si taxe	24.260	24.260	0
Total	308.883	308.883	0

Datoriile comerciale în valoare de 64.124 lei reprezintă :

- datorii fata de furnizori în valoare de 67.082 lei,
- facturi nesosite în valoare de -3.458 lei
- avansuri incasate de la clienti in valoare de 500 lei

Din totalul datoriilor comerciale in valoare de 64.124 lei , datoriile comerciale restante la 31.12.2020 sunt in valoare de 61.972 lei din care

- 14.000 cu o vechime mai mare de 30 de zile
- 14.900 cu o vechime mai mare de 90 de zile si
- 33.072 cu o vechime mai mare de 365 de zile

Datoriile cu personalul (salarii) in valoare de 47.560 lei reprezinta datorii restante aferente lunii noiembrie in valoare de 13.728 lei si 27.337 lei datorii curente catre salariati aferente lunii decembrie ce au fost achitate in luna ianuarie 2021

Datoriile fiscale sunt in suma de 63.767 lei reprezinta :

➤ contributi salariale curente aferente lunii decembrie cu scadenta in luna ianuarie in valoare de 19.893 lei datorii restante cu o vechime mai mare de 30 de zile in valoare de 15.289, ce au fost achitate partial pana la data situatiilor financiare,

- TVA aferent lunilor octombrie - decembrie in valoare de 22.557

Pentru datoriile restante neachitate s-a obtinut in anul 2021 decizie de esalonare a datoriilor conform Ordinului presedintelui Agentiei Nationale de Administrare Fiscala nr. 3896/2020 pentru aprobarea Procedurii de acordare a esalonării la plată de către organul fiscal central

Penalitati si taxe locale restante in valoare de 74.378

ADMINISTRATOR,
Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica in mod consecvent aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile. De la infiintare si pana in prezent societatea nu a avut situatii care sa impuna modificarea politicilor contabile.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii. Au fost evidentiata in conturile de cheltuieli datoriile pentru care nu s-a primit inca factura (408 furnizori- facturi de intocmit).

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Toate evenimentele si operatiunile economico-financiare au fost evidentiata in contabilitate asa cum acestea se produc, in baza documentelor justificative.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Toate creantele si datoriile au fost inregistrate distinct in contabilitate pe baza documentelor justificative.

Compensările între creanțe și datorii ale societății față de același agent economic, au fost efectuate în baza ordinelor de compensare cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea lor integrală.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate pe baza principiului evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Principiul pragului de semnificație

Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările cuprinse în OMFP 1802/2014 referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

b) Moneda de raportare

Situațiile financiare anexate sunt prezentate în lei, având la baza principiul costului istoric.

c) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare, sunt responsabilitatea conducerii și sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/23.12.2020 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Societatea își întocmește situațiile contabile în lei, în conformitate cu legea românească, OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015 de către societățile care îndeplinesc criteriile stabilite de acest act normativ. OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, și anume:

d) Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune ca societatea să își continue în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

e) Situații comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere, și, unde este cazul, pentru situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent.

f) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate acestea, aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

g) Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente si depozitele bancare.

h) Creante comerciale

Conturile de clienti si conturi asimilate includ in principal facturile emise si veniturile angajate pana la 31 decembrie 2020 pentru serviciile prestate. Conturile de clienti si conturi asimilate sunt inregistrate la valoarea nominala,

i) Stocuri

Aceste materiale sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului.

Stocurile sunt evaluate dupa metoda costului mediu ponderat .

j) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost

Cheltuielile, cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate de-a lungul perioadei ramase de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Categoria	Durata de viata
Cladiri	50 ani
Instalatii speciale- Centale termice	12-30 ani
Centale termice	5-20 ani
Masini si echipamente	5-20 ani
Mijloace de transport	4-9 ani
Altele	3-15 ani

k) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt recunoscute initial la cost. Acestea sunt recunoscute daca este probabil ca activul sa genereze pentru societate beneficii viitoare si daca acestea pot fi cuantificate in mod rezonabil. Imobilizarile necorporale sunt recunoscute ulterior la cost mai putin amortizarea acumulata si orice diminuari de valoare recunoscute. Imobilizarile necorporale sunt amortizate liniar pe durata acestora de viata.

Costurile de achizitie ale programelor informatice se capitalizeaza si sunt tratate ca imobilizari necorporale daca acestea nu sunt parte integranta a unui echipament hardware. Programele informatice

sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

m) Valoarea justa a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele de numerar, clientii si alte conturi asimilate, furnizorii si alte conturi asimilate si datoriile. Valoarea justa reprezinta suma la care poate fi tranzactionat un activ sau decontata o datorie, de bunavoie si intre parti aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii cu pretul determinat obiectiv. Valoarea justa constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Instrumentele financiare sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea justa.

n) Imprumuturile

Societatea nu detine imprumutur pe termen scurt si lung .

o) Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

p) Impozite si taxe

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculeaza folosindu-se rata impozitului pe profit care este in vigoare la data bilantului.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2020 a fost de 16% .

r) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor.

s) Subventii

Subventiile sunt contabilizate sub forma veniturilor inregistrate in avans si recunoscute ca venituri in momentul recunoasterii costurilor aferente (amortizarea sau consumul stocurilor).

Societatea nu beneficiaza de subventii.

s) Venituri

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate. Veniturile se inregistreaza pe baza contabilitatii de angajament si sunt inregistrate exclusiv TVA.

ADMINISTRATOR,
Duiculete Cristina

ROMAR-CO EXPERT SRL

ROMAR-CO EXPERT SRL

GOSPODARIA LUMINA SRL
CUI 27450147 J13/1768/2010
Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

NOTA 7

Participatii si surse de finantare

Societatea Gospodaria Lumina SRL a fost infiintata in anul 2010 ca urmare a hotararii Consiliului Local al comunei Lumina nr. 184/31.08.2010.

Gospodaria Lumina este o societate cu capital detinut 100% de Consiliul Local al comunei Lumina

Capitalul social subscris si varsat in valoare de 200 lei nu a suferit nicio modificare de la infiintare pana in prezent

Obiectul principal de activitate al societății, conform codificarii CAEN (Ordin 337/2007) Rev.CAEN(2) este " Activitati de întreținere peisagistica" COD CAEN 8130

ADMINISTRATOR
Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL



INFORMATII

Privind salariatii , administratorii si directorii

Conform Actului constitutiv, organul de conducere al societatii Gospodaria Lumina SRL este Consiliul Local Lumina, care reprezinta interesele societatii ca asociat unic.

In anul 2020, conducerea executiva a fost exercitata de directorul general Chesca Kety angajata a societatii cu contract individual de munca nr. 11/01.12.2017

Societatea nu a acordat avansuri si credite directorului in timpul exercitiului financiar si nu si-a asumat nici o obligatie viitoare de genul garantiilor pentru acestia. De asemenea, societatea nu are obligatii contractuale la plata pensiilor catre fosti directori si administratori.

Administratorii nu au instrainat si respectiv nu au dobandit bunuri catre sau de la societate. Societatea nu a acordat imprumuturi, avantaje financiare, garantii catre administratori si directori.

In perioada 01.01.-31.12.2020 societatea a avut un numar mediu de 15 persoane cu urmatoarea structura:

- | | |
|--------------------------|----|
| ➤ conducere | 1 |
| ➤ muncitori | 12 |
| ➤ personal administrativ | 2 |

La sfarsitul anului 2020 erau incadrati cu contract de munca un numar de 18 persoane

Cheltuielile inregistrate cu salariile platite directorilor in anul 2020 au fost in valoare de 56.040 lei

La incheierea exercitiului financiar nu exista obligatii viitoare preluate de societate in numele administratorilor sau directorilor.

ADMINISTRATOR
Duiculete Cristian



ROMAR-CO EXPERT SRL



GOSPODARIA LUMINA SRL
CUI 27450147 J13/1768/2010
Strada Morii nr. 78A, Lumina judetul Constanta

NOTA 10

ALTE INFORMATII

Societatea Gospodaria Lumina SRL a fost infiintata in anul 2010 ca urmare a hotararii Consiliului Local al comunei Lumina nr. 184/31.08.2010.

Gospodaria Lumina este o societate cu capital detinut 100% de Consiliul Local al comunei Lumina

Obiectul principal de activitate al societății, conform codificarii CAEN (Ordin 337/2007) Rev.CAEN(2) este "Activitati de întreținere peisagistica" COD CAEN 8130, iar activitatea efectiv desfășurată este întreținerea domeniului public și privat al UAT Lumina.

La data de 31.12.2020, societatea a înregistrat pierdere

Societatea nu are în derulare contracte de leasing sau împrumuturi bancare

Estimările și evaluările făcute de conducerea societății în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile contabile

Situațiile financiare s-au întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2020, iar posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale

Situațiile financiare au fost întocmite conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene

ADMINISTRATOR,
Duiculescu Cristian

ROMAR-CO EXPERT SRL

10/02/2021 11:03:13
Autoritatea din Roman