

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: RAIKO TRANSILVANIA SA

Judetul: 12--CLUJ

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

Numar din registrul comertului: J12/1527/2014

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

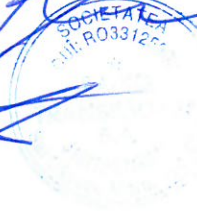
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4391 Lucrări de învelitori, °arpante °i terase la construcții

Cod de identificare fiscala: 33125302

Subsemnatul, TOMASZ KURCIN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

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

Semnatura  
TOMASZ KURCIN



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_A1.00 24.02.2020	Tip situație financiară: BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul <b>2019</b>
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control <b>3.055.500</b>	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea **RAIKO TRANSILVANIA SA**

**Adresa**

Județ **Cluj** Sector \_\_\_\_\_ Localitate **CAPUSU MARE**

Strada \_\_\_\_\_ Nr. **310** Bloc \_\_\_\_\_ Scara \_\_\_\_\_ Ap. \_\_\_\_\_ Telefon **0364711210**

Număr din registrul comerțului **J12/1527/2014** Cod unic de inregistrare **3 3 1 2 5 3 0 2**

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4391 Lucrări de invelitori, șarpante și terase la construcții

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4391 Lucrări de invelitori, șarpante și terase la construcții

**Situații financiare anuale** (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	<b>3.417.576</b>
	Capital subscris	<b>3.055.500</b>
	Profit/ pierdere	<b>219.331</b>

<b>ADMINISTRATOR,</b>	<b>INTOCMIT,</b>
Numele si prenumele <b>TOMASZ KURCIN</b>	Numele si prenumele <b>PERFORMIA FINANCE SRL</b>
Semnătura 	Calitatea <b>22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR</b>
	Semnătura _____
	Nr.de inregistrare in organismul profesional <b>7177/2011</b>

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA**

**Formular VALIDAT**

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS \_\_\_\_\_ CIF/ CUI \_\_\_\_\_

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMFP nr.3781 /2019		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.523.356 3.769.329
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	410.570 90.901
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.933.926 3.860.230
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	683.200 582.280
II.CREANȚE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	992.841 1.365.612
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	992.841 1.365.612
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	39.459 14.441
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.715.500 1.962.333
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	3.230 3.721
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.230 3.721
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.313.646 2.067.616
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	405.084 -101.562
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	2.339.010 3.758.668
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	190.086 341.092
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.055.500	3.055.500
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.055.500	3.055.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		50.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	39.325	52.340
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	53.420
SOLD D (ct. 117)	44	42	83.208	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	147.493	219.331
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	10.186	13.015
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.148.924	3.417.576
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	2.148.924	3.417.576

Suma de control F10 : 56011744 / 197348125

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TOMASZ KURCIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	4.093.445	4.658.153
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.380.122	1.320.543
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	3.235.926	3.601.615
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	522.603	264.005
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07		6.668
Sold D	07	08	31.140	
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09	0	0
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	09	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	10	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	11	12	0	0
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13	22.279	166.985
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	4.084.584	4.831.806
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17	304.857	245.832
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	5.687	2.563
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	2.420.846	2.862.591
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	17.589	-150
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	256.114	226.045
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	250.476	221.071
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	5.638	4.974
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	49.171	56.062
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	49.171	56.062
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>847.242</b>	<b>1.122.033</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	826.102	974.776
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	6.957	5.119
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	14.183	142.138
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>3.866.328</b>	<b>4.515.276</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	218.256	316.530
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	702	1.404
- 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	17.457	19.667
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>18.159</b>	<b>21.071</b>
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	28.282	43.095
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	32.422	34.207
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>60.704</b>	<b>77.302</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	42.545	56.231



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	4.102.743	4.852.877
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	3.927.032	4.592.578
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	175.711	260.299
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	28.218	40.968
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	147.493	219.331
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 66909911 / 197348125

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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.OMFP 3781/2019)- 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

TOMASZ KURCIN

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		219.331
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.056.800	1.056.800	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.007.007	1.007.007	
- peste 30 de zile	06	06	377.799	377.799	
- peste 90 de zile	07	07	439.362	439.362	
- peste 1 an	08	08	189.846	189.846	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	20.661	20.661	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	14.757	14.757	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	5.904	5.904	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	29.132	29.132	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6		6
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		31.176
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		2.860
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	14.136	14.136
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	14.136	14.136
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	14.136	14.136
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	623.543	654.505
- 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)	65	58		35.211
- 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)	66	58a (308)		109.256
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		457.362
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61		3.764
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		375
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		3.389
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		265.176
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		181.410
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		181.410
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)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	358.392	428.031
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	341.053	371.025
- 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)	82	74	17.339	57.006
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	93	84	2.665	4.422
- în lei (ct. 5311)	94	85	1.036	3.020
- în valută (ct. 5314)	95	86	1.629	1.402
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	36.794	7.070
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	17.887	7.070
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	18.907	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	1.132.556	2.408.708
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	112	103		540.195
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		540.195
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	48.246	19.242
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	858.393	1.245.296
- 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)	118	109		692.502
- 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)	119	109a (309)		214.867
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	14.404	14.911
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	121	111	74.814	127.818
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	11.116	27.328
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	63.698	100.490
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	134.361	159.144
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	134.361	159.144
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	133	122	2.338	302.102
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.338	302.102



- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	2.055.500	3.055.500		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	2.055.500	3.055.500		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134	704.000	704.000		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	1.522.780	3.768.816		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	2.055.500	X	3.055.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			1.365.800	44,70
- deținut de persoane fizice	164	151	2.055.500	100,00	1.689.700	55,30
- deținut de alte entități	165	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>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:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2019</b>		
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.523.361	2.246.036		X	3.769.397
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	1.523.361	2.246.036		X	3.769.397
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	554.329		281.944		272.385
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	554.329		281.944		272.385
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
	17				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	2.077.690	2.246.036	281.944		4.041.782

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	5	63		68
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>5</b>	<b>63</b>		<b>68</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	143.759	55.999	18.274	181.484
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>143.759</b>	<b>55.999</b>	<b>18.274</b>	<b>181.484</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>143.764</b>	<b>56.062</b>	<b>18.274</b>	<b>181.552</b>



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 27141312 / 197348125

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TOMASZ KURCIN

Numele si prenumele

PERFORMIA FINANCE SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7177/2011

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, 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 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		



## Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2019

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
DOMENIU RRSTRANSILVANIA.RO	128.01	0.00	0.00	128.01	0.00	0.00	0.00	0.00
DOMENIU QUALES.RO	140.05	0.00	0.00	140.05	0.00	0.00	0.00	0.00
MERCEDES BENZ SPRINTER 313	118 790.50	0.00	0.00	118 790.50	96 517.26	22 273.24	0.00	118 790.50
DACIA LOGAN ACCES 1.2	24 687.80	0.00	0.00	24 687.80	20 058.87	4 628.93	0.00	24 687.80
DACIA LOGAN ACCES 1.2	24 687.80	0.00	0.00	24 687.80	20 058.87	4 628.93	0.00	24 687.80
LINIE DE PRODUCTIE MASINA CU COAME	97 596.00	0.00	0.00	97 596.00	1 626.60	9 759.60	0.00	11 386.20
LINIE DE PRODUCTIE TIGLA METALICA	281 944.00	0.00	281 944.00	0.00	5 221.18	13 052.95	18 274.13	0.00
TRADEMARK ECO RAIN - 015443021	1 087 700.00	0.00	0.00	1 087 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRADEMARK QUALES - 015443005	435 080.00	0.00	0.00	435 080.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AUTOTURISM PEUGEOT 206	6 622.56	0.00	0.00	6 622.56	275.94	1 655.64	0.00	1 931.58
DOMENIU RAIKO-TRANSILVANIA.RO	156.61	0.00	0.00	156.61	2.61	31.32	0.00	33.93
DOMENIU RAIKOTRANSILVANIA.RO	156.61	0.00	0.00	156.61	2.61	31.32	0.00	33.93
RAIKO TRADEMARK(EUIPO NO 015442999)	0.00	2 246 036.00	0.00	2 246 036.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total general:</b>	<b>2 077 689.94</b>	<b>2 246 036.00</b>	<b>281 944.00</b>	<b>4 041 781.94</b>	<b>143 763.94</b>	<b>56 061.93</b>	<b>18 274.13</b>	<b>181 551.74</b>

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

## Operatiuni semnificative:

- in data de 29.05.2019 s-a vandut LINIE PRODUCTIE TIGLA METALICA (166642 RON) la BRAVO EUROPA SRL (factura incasata)  
- in data de 29.11.2019 s-a achizitionat marca RAIKO TRADEMARK-015442999 (2246036 RON) de la RAIKO POLSKA (factura platita).

## Alte mentiuni:

-marcile comerciale achizionate de companie vor genera beneficii economice viitoare pe o durata nedeterminata. Astfel ca neavand o durata de viata stabilita, nu s-a recuperat valorile acestora prin amortizare in anul 2019. Se va face o analiza a duratelor de viata pentru marcile inregistrate si se va incepe inregistrarea amortizarii marilor din portofoliu pe durata lor de viata stabilita, incepand cu 01.01.2020.

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2019

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

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2019

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	13 015
- rezerva legala	2	13 015
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	206 316

Din total profit an 2019 de 219331 lei, s-a repartizat ca rezerva legala suma de 13015 lei, iar diferenta de 206316 lei va fi repartizat prin hotararea adunarii generale.

Administrator,

Numele si prenumele :	TOMASZ KURCIN
-----------------------	---------------

Intocmit,

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

Semnatura

Stampila unitatii

Semnatura



## Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	4 093 445	4 658 153
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	3 050 226	3 386 575
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	3 050 226	3 386 575
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 043 219	1 271 578
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	847 242	1 122 033
9. Alte venituri din exploatare	9	22 279	166 985
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	218 256	316 530

Cifra de afaceri a crescut in anul 2019 fata de anul anterior cu 564708 lei, in principal datorita cresterii veniturilor din vanzarea de marfa si a diminuarii reducerilor comerciale acordate de catre societate clientilor sai.

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

Cresterea atat a veniturilor cat si a cheltuielilor generale de administratie se datoreaza in principal vanzarii liniei de productie tigla metalica in valoare de 166642 lei precum si descarcarea din gestiune in cuantum de 136943.87 lei Numele si prenumele :

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

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii





Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2019

Nota 6  
Principii, politici si metode contabile

Situatiile financiare anuale prezentate de Raiko Transilvania S.A.pentru data de raportare 31.12.2019 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilitatii (Legea nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare) si ale Ordinului 1802/2014 privind reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor

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

1. Principiul continuitatii activitatii: Nu exista informatii sau indicii potrivit carora, entitatea nu isi va putea continua activitatea în mod normal, într-un viitor previzibil sau s-ar putea afla în imposibilitatea continuarii activitatii, urmare a reducerii semnificative a acesteia;
2. Principiul permanentei metodelor: Pe parcursul perioadei de raportare a existat o continuitate în aplicarea regulilor si normelor privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate si prezentarea elementelor de active, datorii, capitalului proprii si a rezultatelor, asigurând comparabilitatea cu anii precedenti a informatiilor financiare;
3. Principiul prudentei: În scopul întocmirii situatiilor financiare anuale, au fost avute în vedere toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au fost generate în cursul sau la sfârșitul perioadei de raportare;
4. Principiul independentei exercitiului: Au fost luate în considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2019 Acolo unde s-a impus, s-au

realizat rectificari ale conturilor de cheltuieli astfel încât totalitatea cheltuielilor înregistrate sa reflecte doar cheltuielile aferente exercitiului financiar curent;

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;

6. Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere al exercitiului 2019 corespunde cu bilantul de închidere al exercitiului 2018;

7. Principiul necompensarii: Veniturile si cheltuielile au fost înregistrate la valoarea lor integrala (bruta), fara a exista compensari pe parcursul perioadei de raportare;

8. Principiul pragului de semnificatie. Elementele cu valoare semnificativa în situatiile financiare anuale, au fost prezentate în mod distinct, pentru a raspunde nevoilor de

informare ale utilizatorilor.

Politici contabile semnificative:

Situatiile financiare sunt întocmite își exprimate în lei;

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

Evaluarea elementelor de active si datorii au fost evaluate si reflectate în bilantul contabil la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarii.

La încheierea exercitiului, elementele de active si datorii au fost evaluate la valoarea actuala a fiecarui element, denumita si valoare de inventar;

Elementele monetare exprimate în valuta au fost evaluate la cursul B.N.R din data de 31.12.2019;

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

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

Prezentari de informatii:

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

reglementarilor contabile;

Entitatea nu a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale pentru data raportarii 31.12.2019;

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

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

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



## Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2019

**Nota 7**

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile  
 b) La 31 dec 2019, capitalul social al societatii era de 3055500 lei  
 din care:

varsat 3055500 LEI  
 nevarsat 0 LEI

Detinerea capitalului social al societatii se prezinta astfel:

TAX&CAPITAL ADVISORS SRL -44,22%

ALEXE MARIAN MARIUS -24,30%

TOMASZ KURCIN -22,97%

ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE SI JURIDICE: 8.51%

c) Numarul de actiuni emise (parti sociale): 3055500 actiuni, cu valoarea nominala de 1 leu/actiune

Valoarea totala a actiunilor emise : 3055500 LEI

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar

Societatea a emis 1000000 de actiuni la valoarea nominala de 1 leu/actiune si valoare de emisiune de 1,05 lei/actiune in iulie 2019, unde au subscriis si varsat un numar de 31 persoane fizice si juridice. In urma acestei emisiuni de actiuni, capitalul societatii a crescut la 3055500 lei, prime de emisiune 50000 lei.

f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :	
	TOMASZ KURCIN

Intocmit,

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

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii





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

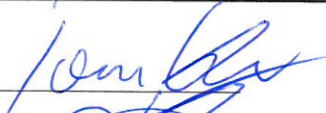
31.12.2019

Nota 8

- a) Nu s-au acordat indemnizatii membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.
- b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
- c) salariati:
  - numar mediu: 6
  - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 221071 LEI (641)
  - cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 4974 LEI (645+646)
  - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: nu e cazul
- d) Membrii organelor de conducere:
  - Tomasz Kurcin – CEO/director general/administrator - isi desfasoara activitatea in baza unui contract de management incheiat cu societatea;
  - Narcis Sintoma - Managing director
  - Oros Bogdan – Export Manager

Administrator,  
 Numele si prenumele : TOMASZ KURCIN

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

Semnatura 

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii  


**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.95
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.68
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	9.98
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	1.95
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	5.12
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	69.50
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	51.10
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	97.58
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.21
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.80
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.08
b) Marja bruta din vanzari	12	15.87

Indicatorul lichiditatii curente a scazut de la 1.31 la 0.95 in 2019, iar cel al lichiditatii imediate de la 0.79 la 0.68 in 2019. Aceasta scadere s-a produs ca urmare a investitiilor efectuate de societate prin achizitionarea marcii inregistrate.

Indicatorul gradului de indatorare a crescut de la 8.13% la 9.98% pe seama contractarii a unei noi linii de credit. Indicatorul privind acoperirea dobanzilor s-a depreciat de la 7.21 in 2018 la 1.95 in 2019, ca urmare a dobanzilor achitate pentru linia de credit contractat

Viteza de rotatie a stocurilor calculata prin cele doua metode (numarul de cicluri a crescut de la 3.64 la 5.12 iar numarul de zile de stocare a scazut de la 100 la 69.5) s-a imbunatatit, pe seama unei mai bune aprovizionari cu stocuri de la furnizori.

Viteza de rotatie a clientilor, reprezentand numarul mediu de zile pentru incasarea facturilor, s-a apreciat semnificativ de la 186 la 51.10 zile, iar cea a furnizorilor s-a depreciat de la 165 zile in 2018 la 97.58 zile in 2019.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate s-a depreciat usor ca urmare a achizitiilor de imobilizari efectuate in anul 2019 (de la 2.12 la 1.21). Viteza de rotatie a activelor totale s-a depreciat de la 1.12 in 2018 la 0.80 in anul 2019.

Rentabilitatea capitalului angajat s-a depreciat usor de la 9% in 2018 la 8% in 2019. Marja bruta din vanzari a scazut de la 32.94% in 2018 la 15.87% in 2019.

Administrator,

Numele si prenumele :

TOMASZ KURCIN

Intocmit,

PERFORMIA FINANCE SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

7177/2011

Semnatura

Semnatura

Stampila unitati



## Nota 10 - Alte informatii

31.12.2019

- a) Informatii cu privire la entitatea raportoare  
 Denumirea entitatii care raporteaza: Raiko Transilvania S.A.  
 Sediul social: Capusu Mare, nr. 310, jud. Cluj  
 Cod unic de înregistrare: 33125302  
 Nr. de înregistrare la Registrul Comertului: J12/1527/2004  
 Capital social subscris si varsat: 3055500 lei  
 Tipul situatiilor financiare anuale: individuale  
 Cadrul de raportare financiara:  
 Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare; Ordin 1802/2014 privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.  
 Perioada de raportare : 01 ianuarie 2019 – 31 decembrie 2019.  
 Moneda de raportare: leul românesc (RON)  
 Domeniul de activitate: Lucrari de instalatii, servicii si terase la constructii (CAEN 4391)
- b) Informatii privind relatia entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati în care se detin participatii  
 Operatiunile cu societatile afiliate s-au efectuat respectand principiile de stabilire a preturilor raportate la piata si cuprind achizitii de materie prima, servicii de inchiriere a linilor de productie, achizitii linii de productie, achizitie marcanregistrata, precum si vanzari de marfa si servicii de studii de piata privind piata sistemelor pluviale si de acoperis din Romania. O detaliere a sumelor si a tipurilor de operatiuni cu societatile afiliate poate fi consultata in Anexa atasata prezentei Note.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial într-o moneda straina  
 Pentru recunoasterea initiala a activelor, datoriilor, cheltuielilor sau veniturilor asociate unor tranzactii în valuta, entitatea utilizeaza cursul BNR valabil la data tranzactiei în scopul efectuării conversiei în moneda nationala. Diferentele de curs valutar care afecteaza active sau datorii, sunt recunoscute în rezultatul perioadei si afecteaza performanta financiara a entitatii. Pentru activele sau datoriile existente la data bilantului, entitatea a utilizat cursul oficial comunicat de BNR pentru data de 31.12.2019.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit  
 La data bilantului entitatea a raportat impozit pe profit în cuantum de 32659 lei, suma reconciliata cu declaratia de impozit 101 aferenta perioadei ianuarie – decembrie 2019.  
 Calcularea profitului exercitiului financiar nu a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obtinerii de facilitati fiscale. La data bilantului, datoria curenta privind impozitul pe profit, recunoscuta în bilantul prescurtat este de 32659 lei.
- e) Cifra de afaceri  
 Cifra de afaceri realizata de entitate pe parcursul perioadei de raportare este de 4658153 lei si se compune din venituri aferente urmatoarelor activitati: vanzare de marfa si produse finite aferente domeniului principal de activitate = 3567261 lei si venituri din prestari de servicii diverse = 1090892 lei. Din total cifra de afaceri, suma de 3343618 lei provine din operatiuni desfasurate cu entitatile afiliate.
- f) Evenimente ulterioare datei bilantului  
 Nu au existat evenimente ulterioare datei bilantului, cu impact asupra pozitiei sau performantelor financiare ale entitatii.
- g) Venituri si cheltuieli extraordinare sau înregistrate în avans  
 La data bilantului nu sunt înregistrate venituri în avans.  
 Sunt înregistrate cheltuieli în avans pentru acele cheltuieli platite la nivelul unei perioade calendaristice mai îndelungate, dar care sunt recunoscute scadentat ca fiind cheltuieli ale perioadei: asigurari auto pe 6 sau 12 luni, gazduire site pe 12 luni.
- h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing sau contract de cumparare cu plata în rate  
 Entitatea are contractata achizitie mijloc de transport, prin contract de leasing financiar. Soldul acestui contract este de 19242 lei.
- i) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta  
 Entitatea nu a înregistrat la data bilantului efecte comerciale scontate, neajunse la scadenta.
- j) Datorii probabile si angajamente asumate  
 Entitatea nu si-a asumat angajamente catre terti, altele decât cele recunoscute ca datorii la data bilantului.  
 Mentionam angajamentul luat de societate în afara activitatii comerciale uzuale prin preluarea datoriei WETTERBEST (DEPACO) în valoare de 290414,16 lei, datorie reflectata în conturile societatii si care este garantata de RRS SKA (7671698617). Aceasta datorie a fost esalonata si va fi platita de catre Raiko Transilvania.
- l) Garantii acordate tertilor  
 Sunt constituite garantii pentru finantarile atrase de societate astfel:  
 Unicredit Bank - linie credit 230000 RON - garantie: conturi curente, stoc marfa, fidejusiune Kurcin Tomasz - reinnoire anuala  
 Unicredit Bank - credit 385000 RON - garantie: conturi curente, stoc marfa, fidejusiune Kurcin Tomasz - contract inchis la data intocmirii situatiilor financiare  
 Unicredit Bank - credit 400000RON - garantie: conturi curente, stoc marfa, fidejusiune Kurcin Tomasz - scadenta 25.02.2022  
 TBI Bank - credit 115000 RON - garantie: conturi curente, fidejusiune Kurcin Tomasz - contract inchis la data intocmirii situatiilor financiare  
 Castolin - proprietar hala productie - garantie: CEC garantie si utilaj productie comane  
 RCI LEASING - leasing auto - garantie: autoturism si bilet la ordin completat cu scadenta pe fiecare luna- contract inchis la data intocmirii situatiilor financiare  
 TRIAC LEASING - leasing auto - garantie: autoturism si bilet la ordin completat cu scadenta pe fiecare luna

Administrator,

Numele si prenumele :	TOMASZ KURCIN
-----------------------	---------------

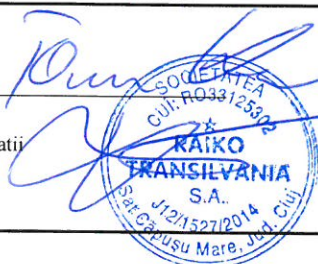
Intocmit,

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

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii





**RAIKO TRANSILVANIA SA**

Anexa la Nota explicativa 10 - Bilant 31.12.2019

**TRANZACTII PERSOANE AFILIATE - 2019**

Nr. Crt	Denumire	CALITATE PARTENER	DESCRIEREA TRANZACTIILOR	VALOARE TRANZACTIE - FARA TVA
1	TRANSILVANIA ROOF CENTER	CLIENT	vanzare marfa aferenta activitatii principale	846.681,00
2	TRANSILVANIA ROOF CENTER	CLIENT	servicii inchiriere auto, servicii chirie deopozit	25.780,00
3	RAIKO POLSKA	FURNIZOR	achizitie marca inregistrata	2.246.036,00
4	RAIKO POLSKA	FURNIZOR	achizitie materie prima, materiale si marfa	946.687,00
5	RAIKO POLSKA	CLIENT	vanzare marfa aferenta activitatii principale	1.339.721,00
6	RAIKO POLSKA	CLIENT	marketing, refacturare transport, penalitati contractuale	583.486,00
7	RRS SP.Z.O.O	CLIENT	servicii analiza de piata	57.028,00
8	RRS SP.Z.O.O	FURNIZOR	achizitie linie productie	-126.726,00
9	RRS SP.Z.O.O	FURNIZOR	chirii linii de productie	18.593,00
10	RRS SKA	CLIENT	marketing, refacturare transport, penalitati contractuale	443.398,00
11	RRS SKA	FURNIZOR	chirie auto	8.688,00
12	RRS SKA	FURNIZOR	achizitie materie prima si marfa	31.419,00
13	RRS SKA	DEBITOR	preluare datorie cf conventie nr2/23.10.2019	290.414,00
14	RAIKO RAINWATER SPZOO	FURNIZOR	alte servicii	463,00
15	RAIKO RAINWATER SPZOO	CLIENT	servicii analiza de piata	47.524,00
16	KURCIN TOMASZ	FURNIZOR	contract de management	31.176,00
17	KURCIN TOMASZ	CREDITOR	imprumut societate	25.593,00
18	NARCIS SINTOMA PFA	FURNIZOR	consultanta vanzari	103.332,00





## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2015** pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 3781/2019** - 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**.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

### I. Principalele posturi bilanțiere la 31.12.2019

Situația patrimonială la 31.12.2019 se prezintă astfel:

Nr crt	RON		PASIV PATRIMONIAL	SUME
	ACTIV PATRIMONIAL	SUME		
1	ACTIVE IMOBILIZATE	3,860,230		
2	ACTIVE CIRCULANTE	1,962,333		
3	CONTURI DE REGULARIZARE	3,721		
4			CAPITALURI PROPRII	3,417,576
5			PROVIZIOANE PTR RISC	0
6			DATORII	2,408,708
7			CONTURI DE REGULARIZARE	0
	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>5,826,284</b>	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>5,826,284</b>

### II. Structura contului de profit și pierdere

În perioada 01.01.2019-31.12.2019, societatea a înregistrat următoarea structură de venituri și cheltuieli:

RON

Nr. crt	ACTIVITATEA	VENITURI REALIZATE	CHELTUIELI EFECTUATE
1	EXPLOATARE	4,831,806	4,515,276
2	FINANCIARE	21,071	77,302
4	REZULTATUL CURENT	260,299	
5	PROFIT BRUT	260,299	
6	IMPOZIT PE VENIT	40,968	
7	<b>PROFIT NET</b>	<b>219,331</b>	

### III. Propunere distribuire profit

Administratorul propune ca din profitul anului 2019 în suma de 219331 lei, 13015 lei să fie distribuiți ca rezerva legală și diferența de 206316 lei, precum și profiturile anilor anteriori în suma de 53420 lei, adică 259736 lei să fie repartizați spre asociați sub formă de acțiuni gratuite.

ADMINISTRATOR,



## NOTE EXPLICATIVE

### I. ALTE INFORMATII

1. **dezvoltarea previzibilă a entității**, este detaliată la punctul III. Anexe  
 2. activitățile din domeniul **ceretării și dezvoltării – nu este cazul**;  
 3. informații privind **achizițiile propriilor acțiuni**, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă.

a) La 31 dec 2019, capitalul social al societatii era de 3055500 lei, din care:

- varsat 3055500 LEI

- nevarsat 0 LEI

b) Detinerea capitalului social al societatii se prezinta astfel:

-TAX&CAPITAL ADVISORS SRL -44,22%

- ALEXE MARIAN MARIUS -24,30%

- TOMASZ KURCIN -22,97%

-ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE SI JURIDICE: 8.51%

c) Numarul de actiuni emise (parti sociale): 3055500 actiuni, cu valoarea nominala de 1 leu/actiune

Valoarea totala a actiunilor emise: 3055500 LEI

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

e) Actiuni emise în cursul exercitiului financiar

Societatea a emis 1000000 de actiuni la valoare nominala de 1 leu/actiune si valoare de emisiune de 1,05 lei/actiune in iulie 2019, unde au subscris si varsat un numar de 31 persoane fizice si juridice. In urma acestei emisiuni de actiuni, capitalul societatii a crescut la 3055500 lei, prime de emisiune 50000 lei.

f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

1. existența de **sucursale** ale entității – **nu este cazul**;

2. în ceea ce privește utilizarea de către entitate a **instrumentelor financiare**, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

a. obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – **nu este cazul**;

b. expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – **nu este cazul**.

3. Nu s-au acordat avansuri sau indemnizații membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

### II. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;

2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile



3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv data efectuării platilor;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.
8. Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;
9. Cheltuielile cu reparatia sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit si pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunatatirii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa.
10. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).
11. Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata. P
12. Provizioanele sunt recunoscute în bilant atunci când apare pentru Societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca în viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.
13. Societati afiliate:
  - RAIKO POLSKA SP.ZO.O (PL9223050258)
  - RRS SP.ZO.O.S.K.A. (PL7671698617)
  - RRS SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA (PL7671698540)
  - RAIKO RAINWATER SOLUTIONS SPA (PL7671687424)
  - TAX&CAPITAL ADVISORS SRL (RO29290018)
  - TRANSILVANIA ROOF CENTER SRL (RO38647056)

ADMINISTRATOR,

FINANCIAR-CONTABIL



**PERFORMIA FINANCE SRL**  
**GHERLA, STR. APEI, NR. 13**  
**CUI 17902377 / J12/3108/2005**

#### **RAPORT DE MISIUNE CONTABILA**

În cadrul misiunii de întocmire și prezentare a situațiilor financiare ale societății menționate mai sus pentru exercițiul financiar de la 01.01.2019 la 31.12.2019 și în conformitate cu contractul de prestări de servicii am efectuat diligentele prevăzute de normele aprobate de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România privind realizarea acestei misiuni.

Societatea conduce contabilitatea pe baza datelor, informațiilor și documentelor prezentate de Beneficiar, fără a avea obligația verificării realității și legalității operațiunilor menționate în înscrisurile contabile puse la dispoziție de către beneficiar și nu se face responsabilă în niciun fel de modul în care Beneficiarul a înțeles să obțină și să prelucreze informațiile și documentele prezentate.

Nu am constatat elemente susceptibile să afecteze în mod semnificativ regularitatea și sinceritatea contabilității, cu excepția următoarei (următoarelor) observații, pe care o (le) aducem la cunoștința dvs.: lipsa participării noastre la inventarierea efectivă a patrimoniului ne face să exprimăm o anumită rezerva relativ la soldurile existente în balanța de verificare la 31.12.2019.

La data efectuării lucrărilor, care nu au constituit un audit sau o certificare, cu excepția celor menționate mai sus, nu am constatat existența unor elemente care să afecteze coerența și credibilitatea contabilității.

Situațiile financiare alăturate se caracterizează prin următoarele date:

- Capitaluri proprii	3.417.576 lei
- Venituri totale	4.852.877 lei
- Rezultatul net contabil	219.331 lei

Întocmit la Cluj-Napoca  
Data 03.06.2020

Semnătura și stampila,



### III. Anexe

#### Informații privind impactul COVID-19 asupra planurilor companiei pentru 2020

În momentul actual, conducerea RAIKO nu prevede nicio încetinire sau reducere a activității companiei cauzate de pandemia COVID-19. În 2020, în ciuda crizei de sănătate și a carantinei implementate în toată România, compania a înregistrat o creștere a vânzărilor. Acest lucru poate fi observat în tabelul de mai jos, printr-o comparație a vânzărilor din aprilie 2019 cu cele din aprilie 2020. Veniturile au crescut mai mult decât dublu în 2020 față de aceeași perioadă a anului trecut.

#### RAIKO Transilvania SA

Vânzări	30.04.2019	30.04.2020	Evoluție
<b>Intern</b>	530 053,09 lei	577 683,59 lei	9%
<b>Export</b>	164 044,32 lei	866 990,72 lei	429%
<b>Total</b>	<b>694 097,41 lei</b>	<b>1 444 674,31 lei</b>	<b>108%</b>

A doua rundă de finanțare, din februarie 2020, ne-a ajutat foarte mult în contextul actual prin îmbunătățirea relației noastre cu furnizorii, aceștia oferindu-ne credite deschise pentru materiile prime și produse. Nu a fost necesar să apelăm la acestea, deoarece am avut un flux de numerar asigurat în cazul unei lipse totale a vânzărilor pe perioada iernii datorita sezonality vanzarilor, ceea ce ne-a oferit atât nouă cât și echipelor noastre un sentiment de siguranță.

Chiar dacă rezultatele din prima parte a anului par promițătoare, cu toate acestea, așteptăm în perioada următoare câteva efecte adverse ale pandemiei. Deoarece mulți oameni și-au pierdut sau își vor pierde locul de muncă, ne așteptăm la o creștere a amânărilor în domeniul renovărilor de acoperișuri. De asemenea, este posibil ca unii dintre distribuitori să încerce să mute riscul aferent stocului de produse asupra noastră și să modifice modul în care realizează comenzile: să plaseze comenzi mici în fiecare săptămână, în loc de o comandă mare o dată la câteva săptămâni sau luni. Acest lucru va presupune să avem stocuri mai mari de produse pentru a putea livra continuu clienților noștri, și implicit vom avea nevoie de un capital de lucru mai mare. Din fericire pentru noi, RAIKO a fost acceptată în programul IMM Invest din cadrul UniCredit Bank, iar în prezent suntem în proces de transmitere a documentelor necesare pentru acordarea împrumutului către bancă.

Mai preconizăm, de asemenea, un risc potențial legat de plățile din partea clienților. Până în prezent, nu am avut niciodată probleme semnificative cu creanțele, dar, din moment ce se întrezărește o recesiune economică, aceasta ar putea impacta situația financiară și solvabilitatea clienților noștri. Pentru a gestiona acest risc, în prezent vindem produse cu plata după sau la livrare numai clienților stabili din punct de vedere financiar. În rest, oferim prețuri atractive pentru plata în avans. Acest lucru însă poate influența baza noastră de clienți, deoarece clienții cărora le solicităm plata în avans ar putea decide să colaboreze cu un alt furnizor care le oferă condiții mai favorabile de plată.

Luând în considerare toate cele de mai sus, am pregătit un buget revizuit pentru 2020, care include și efectele COVID-19. În prognoza de mai jos, am redus vânzările estimate pentru piața locală cu 20% și exporturile cu 10%. De asemenea, ne așteptăm la o scădere cu 10% a vânzărilor de materii prime.

Poziție	Previziuni inițiale pentru 2020 (în EUR)	Previziuni ajustate în context COVID-19 pentru 2020 (în EUR)
Vânzări	2 143 141,02	1 843 141,02
Costurile de achiziție și producție	1 796 000,00	1 542 800,00
Costuri de vânzare	57 000,02	44 800,02
Marjă	290 141,00	255 541,00
Costuri fixe	199 329,70	199 329,70
Rezultat	90 811,30	56 211,30
Costuri financiare	12 935,95	12 935,95
Profit brut	77 875,35	43 275,35
Taxe	12 460,06	6 924,06
Profit net	65 415,29	36 351,29
EBITDA	107 101,00	72 501,00
ROS	3,6%	2,3%
EBITDA %	5,00%	3,93%

Situația actuală, după încheierea stării de urgență în România, și semnalele că 15 iunie ar putea fi data la care se vor redeschide granițele, ne determină să privim cu optimism către viitor. Rezultatele pe care le-am înregistrat până la finalul lunii aprilie 2020 arată că suntem foarte aproape de estimările inițiale. Lucru deosebit de important, deoarece rezultatele din primul trimestru sunt de obicei cele mai slabe datorită sezonului rece. Cu toate acestea, continuăm să monitorizăm îndeaproape situația pentru a diminua eventualele riscuri potențiale, și de asemenea cele legate de recesiune.



## Planurile RAIKO pentru 2020

Sustenabilitatea reprezintă un subiect important de câțiva ani încoace, iar la RAIKO, dorim să îmbrățișăm această tendință și se ne încurajăm clienții să construiască case cu zero deșeurii. Mai devreme sau mai târziu, din cauza schimbărilor climatice, regiunea Europei Centrale și de Est va întâmpina probleme cu accesul la apă, iar secetele vor deveni și mai frecvente. Vrem să ne ajutăm clienții să valorifice apa cu ajutorul sistemelor de economisire a apei pluviale, beneficiind în același timp de energia generată de panourile solare. Astfel, în 2020, intenționăm să lansăm următoarele proiecte:

### 1. Sistem RAIKO de colectare a apei pluviale

În al treilea trimestru 2020, intenționăm să lansăm o soluție completă pentru colectarea apei pluviale și utilizarea acesteia în gospodărie, de exemplu apa pentru toaletă, udarea grădinii sau chiar pentru mașinile de spălat haine și vase (unde merge peste 50% din consumul de apă dintr-o gospodărie). Avem deja un contract cu un partener din Marea Britanie pentru a crea un astfel de produs, care va avea la bază sistemul de jgheaburi RAIKO.

### 2. Sisteme flexibile de energie solară RAIKO

Tot în trimestrul 3 al anului 2020, dorim să aducem o premieră pe piața românească, panouri solare de acoperiș „peel & stick”. Am semnat un acord cu o companie din Marea Britanie, pentru a distribui produsul lor inovativ Flextron în România.

Flextron este un modul universal multifuncțional de tip „peel & stick”. Este disponibil standard în trei module de 120, 240 și 360 W putere nominală, dar există și posibilitatea de personalizare a mărimilor începând de la 43 până la 360 W putere nominală. Se montează împreună cu un panou electric ce poate fi atașat în funcție de cerințele de proiectare. Flextron poate fi integrat pe mai multe substraturi aprobate (metale și nemetale) în condiții controlate, fie pe instalații BIPVco, fie pe o instalație de integrator aprobată. Caracterul flexibil al Flextron împreună cu celelalte atribute ale foii de autocurățire acoperite de teflon, rezistența superioară la temperaturi înalte și greutatea ușoară îl fac cu adevărat un produs universal cu multiple aplicații.

Acest produs este mai bun și mai eficient decât panourile solare tradiționale disponibile în prezent pe piață, deoarece clienții pot instala sistemele pe cont propriu, cu ajutor din partea profesioniștilor.

### 3. ROOFIA AI

Roofia este o idee proprie RAIKO - o soluție IT care calculează dimensiunea și produsele necesare pentru construirea acoperișului, pe baza unui proiect sau a unei fotografii. Acest produs nu numai că ne va ajuta să vindem acoperișuri, dar ne oferă posibilitatea de licențiere a acestuia către alți producători sau montatori de acoperișuri. Pe baza cercetărilor noastre, montatorii sunt dispuși să plătească până la 15 euro pentru un calcul automat al acoperișului pe baza unui proiect. Credem că, în afară de promovarea RAIKO la scară internațională, această soluție ne va ajuta, de asemenea, să vindem mai multe produse și sisteme pentru acoperișuri.

Pentru această soluție, am semnat un contract cu Neoteric, dezvoltator de software. În acest moment, dezvoltăm împreună principalele caracteristici ale aplicației și ne așteptăm ca versiunea MVP să fie gata până la sfârșitul anului 2020.

#### 4. Sisteme pluviale AluRAIKO

Acest produs este disponibil în oferta noastră și am început deja vânzările pe piața lituaniană, de unde am primit un feedback foarte pozitiv. AluRAIKO este o linie nouă de jgheaburi din oțel Aluzinc de înaltă calitate. Produsul are o garanție extinsă de 25 de ani.

Deoarece am reușit să trecem de cele două luni de carantină, suntem optimiști cu privire la viitor. Este important că, în ciuda acestei crize, nu ne-am redus semnificativ vânzările, ne-am diversificat lanțurile de aprovizionare, am continuat extinderea pe piețele europene și ne pregătim pentru lansarea de noi produse pe piața românească.

În concluzie, 2020 va fi un an semnificativ pentru noi. Ne propunem să intrăm pe piața sustenabilității cu produsele noastre inovatoare, pentru a ne ajuta clienții să aibă grijă de mediu. În timp ce continuăm să producem și să vindem produsele noastre tradiționale, dorim, de asemenea, să ne extindem și cota de piață. Aici proiectul ROOFIA AI ne va ajuta să vindem noi tipuri de acoperișuri, precum și să avem un flux suplimentar de venituri din licențe.





## Raportul de audit financiar

Către Acționarii,  
S.C. RAIKO TRANSILVANIA S.A.

Raport asupra situațiilor financiare individuale

### *Opinie*

Am auditat situațiile financiare individuale, anexate, ale societății **RAIKO TRANSILVANIA S.A. (“Societatea”)**, cu sediul social în Capusu Mare, str. Principala, nr. 310, jud. Cluj, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 33125302, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 5.826.284 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 219.331 lei

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

### *Baza pentru opinie*

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Evidențierea unor aspecte***

La momentul derulării auditului procesul de inventariere a patrimoniului a fost deja finalizată, prin urmare nu am fost prezenți la inventariere. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Atragem atenția asupra tranzacțiilor complexe cu părțile afiliate derulate pe parcursul anului 2019, prin complexitatea și valoarea acestora sunt semnificative în activitatea societății. Natura și cuantumul acestor tranzacții au fost detaliate în anexa la Nota 10. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Imobilizările necorporale reprezintă cea mai importantă parte a activelor societății. Acestea constau în două mărci comerciale achiziționate în decembrie 2018 și o marcă comercială achiziționată în noiembrie 2019, în vederea desfășurării activității și obținerii unui avantaj competitiv, după cum au fost prezentat și în Nota 1. Pe parcursul anului 2019 nu s-a înregistrat amortizarea marilor comerciale nefiind considerate ca amortizabile de către conducerea societății. Recomandarea noastră a fost stabilirea duratei de folosință și reflectarea amortizării în contabilitatea societății.

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare anexate;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar

incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

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

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

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

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

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

**Auditor financiar, FCCA,**

**MARIANA OLIMPIA POP**

Inregistrat in Registrul Public electronic cu nr. AF5060

Cluj-Napoca, 4 iunie 2020

<p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar(ASPAAS) Auditor financiar: MARIANA OLIMPIA POP Registrul Public Electronic: AF5060</p>
--

