

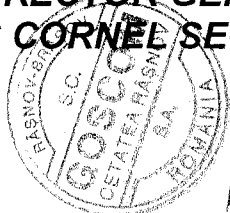
NOTA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

- lei -

INDICATORUL	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		Precedent	Incheiat
A	B	1	2
Fluxuri in numerar din activitate de exploatare :			
- incasari		7917887	10398689
- plati		7912506	10206155
Fluxuri in numerar din activitati de investitii:		-	-
- incasari		-	-
- plati		-	-
Fluxuri in numerar din activitati de finantare		-	-
- incasari		-	-
- plati		-	-
Fluxul de numerar – total		15830393	13654752
Numerar la inceputul perioadei		89150	114222
Numerar la sfarsitul perioadei		113772	196630

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Maria Cenuse.

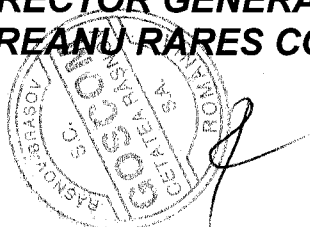
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

ELEMENTE DE ACTIVE **)	VALOAREA BRUTA***)			DEPRECIERI ****) (AMORTIZARE SI PROVIZIOANE)				
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7
IMOBILIZARI NECORPORALE	38624	-	-	38624	38624	-	-	38624
IMOBILIZARI CORPORALE	2523135	75000	-	2598135	1039975	192339	-	1232314
IMOBILIZARI FINANCIARE	-3000	3000	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2558759	78000	-	2636759	1078599	192339	-	1270938

**DIRECTOR GENERAL,
SECAREANU RARES CORNEL**



**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

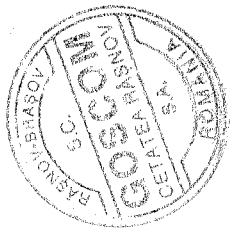
NOTA 2

PROVIZIOANE

- lei -

INDICATORUL	Sold la inceputul exercitiul financiar 2019	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiul financiar 2019
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
1 Provizioane pentru deprecierea creantelor	60742	3543	-	57199

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



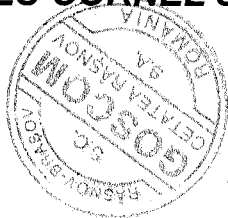
**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC.MARIA CENUSE.

NOTA 3**PROPUNERI PENTRU
REPARTIZAREA PROFITULUI
PENTRU ANUL 2019****- lei -**

DESTINATIA	SUMA
Profit de repartizat	8668.61
- rezerva legala	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizari	-
Alte rezerve	8668.61
- participatia salariatilor la profit	-

Propunerea de repartizare a profitului la alte rezerve ale societatii se justifica prin faptul ca societatea urmeaza sa faca investitii pentru buna desfasurare a activitatii de productie conform listei de investitii, iar suma mentionata mai sus constituie sursa proprie de finantare.

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU****CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC.MARIA CENUSE.

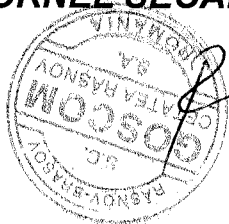
NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

INDICATORUL	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	5548753	6516606
2. Costurile bunurilor vandute si al serviciile prestate (3+4+5)	5519143	6445159
3. Cheltuieli activitatea de baza	5031963	5889034
4. Cheltuieli activitati auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de productie	487180	556125
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	29610	71447
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	166400	172058
9. Alte venituri din exploatare	160235	105564
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	23445	25871

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink.

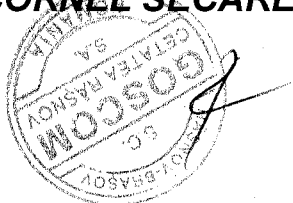
NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

CREANTE	TOTAL	TERMEN DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
TOTAL, din care:	1422586.79	1365387.79	57199
Agenti economici R + div	291419.29	237375.29	54044
Populatie R+Pop.cu apom.	222962.26	219807.26	3155
Asociatii prop.	906516.24	906516.24	-
Chirii populatie	1689	1689	-
DATORII *)	Nr. rd.	TERMEN DE LICHIDARE	
<i>0</i>	<i>1</i>	sub 1 an	peste 1 an
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
TOTAL, din care:	977211	977211	-
- furnizori (401)	917211	917211	-
- furnizori de imobilizari (404)	60000	60000	-

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC.MARIA CENUSE.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

CREANTE	TOTAL	TERMEN DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	142258679	1365387.79	57199
Agenti economici R + div	291419.29	237375.29	54044
Populatie R+Pop.cu apom.	222962.26	219807.26	3155
Asociatii prop.	906516.24	906516.24	-
Chirii populatie	1689	1689	-
DATORII *)	Nr. rd.	TERMEN DE LICHIDARE	
0	1	sub 1 an	peste 1 an
		2	3
TOTAL, din care:	977211	977211	-
- furnizori (401)	917211	917211	-
- furnizori de imobilizari (404)	60000	60000	-

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Posturile din bilantul contabil sunt evaluate in conformitate cu principiile urmatoare:

- Principiul continuitatii activitatii: societatea SC GOSCOM CETATEA RASNOV SA functioneaza in parametrii prognozei si nu este in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii

- Principiul permanentei metodelor: si in anul 2019 SC GOSCOM CETATEA RASNOV SA a continuat aplicarea acelorasi reguli si norme privind inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor.
Aceasta continuitate duce la asigurarea comparabilitatii in timp a informatiilor contabile ceea ce s-a si efectuat
Amortizarea s-a calculat lunar prin metoda lineara conform prevederilor legale.

- Principiul prudentei:
Valoarea oricarui element s-a determinat pe baza principiului prudentei.
Societatea a inregistrat profit net in anul 2019 de 8668.61 lei care urmeaza a fi repartizat in totalitate astfel:

- dividende	=	-	lei
- rezerva legala	=	-	lei
- alte fonduri	=	8668.61	lei
- participarea salariatilor la profit	=	-	lei

- Principiul independentei exercitiului S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2019 fara sa se tina seama de data incasarii sumelor sau a efectuarii platilor

- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare a unei pozitii din bilant s-a efectuat separat valoarea aferenta fiecarui element individual din activ si pasiv. Exemplu: creante, datorii, capitaluri, rezerve.

- Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

➤ **Principiul necompensarii:**

Nu s-au efectuat compensarii intre elementele de activ si cele de pasiv (venit – cheltuiala)

Politici contabile

Incepand cu intocmirea documentelor justificative pana la intocmirea situatiilor financiare anuale s-a avut in vedere in primul rand specificul activitatii societatii (apa, canal, salubritate, intretinere strazi) zone verzi, prestari servicii, fond locativ .

S-a stabilit strategia si metoda de lucru si evidenta fiecarui document plecand de la tehnic spre economic.

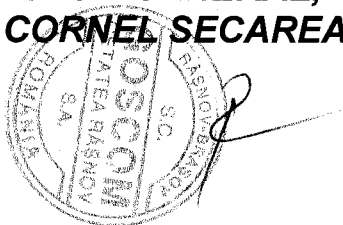
Au fost aplicate prevederile legale privind respectarea regulamentelor de functionare a serviciilor publice specifice.

Au fost respectate conceptele de baza ale contabilitatii si anume: principiul continuitatii activitatii si toate cheltuielile.

Prin politica contabila elaborata s-a asigurat furnizarea datelor care au fost necesare intocmirii situatiilor financiare anuale.

In aplicarea politicii contabile s-a avut in vedere respectarea Legii contabilitatii 82/91 republicate si modificata prin OMEF 1802/29.12.2014.

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC.MARIA CENUSE.

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris este de 172000 lei respectiv 17200 actiuni a cate 10 lei fiecare.

Aciunile emise sunt nominale

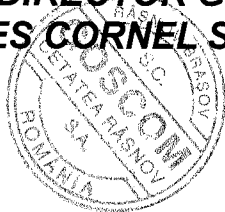
Din actiunile emise: 64.74% apartin actionarului majoritar Primaria or.Rasnov – 11135 actiuni iar 35.26% actionaratului minoritar reprezentat de persoane fizice – 6065 actiuni.

Capitalul subscris este si varsat.

In timpul exercitiului financiar 2019 au fost emise actiuni.

In timpul exercitiului financiar 2019 nu au fost emise obligatiuni.

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



A handwritten signature in black ink, appearing to be "RCS", written over the stamp.

**CONTABIL SEF,
EC.MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MC", written over the text.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Societatea comerciala SC GOSCOM CETATEA RASNOV SA este condusa de un director general care are calitatea de administrator, in baza contractului de mandat avand obiective si criterii de performanta, anexa la contractul de mandat aferenta exercitiului financiar.

Membrii consiliului de administratie sunt in numar de 5(cinci) iar pentru activitatea desfasurata primesc indemnizatie fixa bruta de 1000 lei lunar.

Salariatii societatii sunt in numar de 64 la sfarsitul exercitiului financiar. Numarul mediu aferent exercitiului financiar este de 64 angajati.

Numarul mediu pe categorii:

- conducere director general – 1
- contabil sef – 1
- ingineri/juristi/sef serviciu/medic – 6
- mecanic/inspector PM – 1
- tehnicieni – 1
- functionari contabili, economisti – 3
- lucr.operativi – 7
- instalatori – 3
- calificati - 9
- necalificati – 32

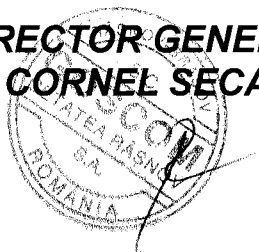
salariile cuvenite au fost platite la termene (15 si 30 ale lunii) fara sa existe amanari, restante la plata in tot exercitiul financiar.

- Cheltuieli cu salariile au fost de 2891944lei
- Cheltuieli cu asigurarile si protectie sociala 42712lei
- Cheltuieli cu tichetele de masa 203070lei

TOTAL CHELTUIELI DE PERSONAL 3137726lei

In tot exercitiu financiar nu au existat intarzieri la plata sumelor curente la CAS, pensie suplimentare, sanatate, impozite pe salarii, fonduri speciale.

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC. MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC. MARIA CENUSE.

NOTA 9

EXEMPLE DE INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI REAVIZATI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE:

a. Indicatorii lichiditatii curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1533947}{1274683} = 1.20$
(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii de 2
- prin acest indicator se poate vedea garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b. Indicatorul lichiditatii imediate = $\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri} - \text{Salarii curente}}{3095014} = \frac{1511589}{3095014} = 0.49$

Este un indicator nesemnificativ pentru societate deoarece este activitate de prestari de servicii.

2. INDICATORI DE ACTIVITATE (indicatori de gestiune)

Viteza de rotatie a debitelor - clienti

$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 366 = \frac{1365388}{6422974} \times 366 = 78 \text{ zile}$

- Arata eficienta societatii in colectarea creantelor sale
- Exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate. Numarul de zile este conform contractului este de 45 de zile cu un termen de 10 zile pentru intocmirea somatiilor si notificarilor.
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate.

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} \times 100 = \frac{6422974}{1365821} \times 100 = 470.26\%$

Se evalueaza eficienta activelor mobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

- viteza de rotatie a activelor totale

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{TOTAL ACTIVE}} = \frac{6422974}{1533947} = 4.19$

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC. MARIA GENUSE**

A handwritten signature in black ink.

NOTA 10

ALTE INFORMATII

SC GOSCOM CETATEA RASNOV SA este societate pe actiuni inregistrata la registrul Comertului sub nr.J08/1471/1997 cod fiscal RO 9922624.

Capitalul social subscris si varsat este de 172000 lei – 17200 actiuni repartizate astfel:

64.74% or.Rasnov reprezentat de Primar – 11135 actiuni
35.26% persoane fizice - 6065 actiuni

Valoarea nominala a actiuni este 10 lei.

Aportul de capital a fost de numerar pentru persoane fizice (capitalizare), aport in natura si numerar de actionarul or.Rasnov.

Conducerea societatii este asigurata de un consiliul de administratie format din 5 membrii alesi pe 4 ani.

Societatea SC GOSCOM CETATEA RASNOV SA nu are actiuni sau titluri de participare strategice la alte societati comerciale, nu este asociata la alta societate. Nu are filiale si sucursale

- Veniturile realizate la sfarsitul exercitiului financiar–TOTAL	6622343 lei
- Cheltuieli realizate la sfarsitul exercitiului financiar–TOTAL	6609196 lei
PROFIT BRUT	13147 lei
IMPOZIT PROFIT	4478 lei
PROFIT NET	8669 lei

Toate elementele de activ si pasiv, veniturile si cheltuielile sunt evidentiata in moneda nationala – leu.

Impozit pe profit

- venituri din exploatare	<u>6622170</u> lei
- cheltuieli din exploatare	<u>6596299</u> lei
Rezultat din exp.	<u>25871</u> lei

Procentul din total profit brut realizat, profilul din activitatea de exploatare este de 100% celelalte venituri respectiv rezultatul financiar este negativ respectiv 12724 lei.

Cheltuielile nedeductibile au fost in valoare de 31111 lei respectiv:

- amenzi, penalitati	<u>800</u> lei
- cheltuieli protocol	<u>2513</u> lei
- cheltuieli cu un imp/profit	<u>4478</u> lei

- cheltuieli sponsorizare 500 lei
- alte cheltuieli 22820 lei

Total profit impozabil $31111 \times 16\% = 4978$ lei din care se scad cheltuielile cu sponsorizarea care se incadreaza in limitele legale, de 500 lei si rezulta un impozit pe profit de 4478 lei.

Veniturile totale au fost de 6625885.77 lei. Pe activitati ponderea o are activitatea de prestari servicii, salubritate, canalizare, apa, intretinere strazi. Astfel situatia venituri – cheltuieli – profit pe sectie se prezinta astfel:

Nr. crt	SECTIA	VENITURI	CHELTUIELI	PROFIT	PIERDERE	%
1.	APA	911193.06	911189.34	3.75	-	100
2.	CANAL	1263813.64	1261768.14	2045.5	-	100.003
3.	SALUBRITATE	1957951.55	1957547.21	410.34	-	100
4.	INTR.STRAZI	1609281.76	1609216.73	65.03	-	100
5.	PROIECTARE+OVL	76605.22	76531.57	73.65	-	100
6.	PRESTARI SERVICII	807040.54	800970.17	6070.37	-	100.76
	TOTAL	6625885.77	6617217.16	8668.61	-	100.13

**DIRECTOR GENERAL,
RARES CORNEL SECAREANU**



**CONTABIL SEF,
EC. MARIA CENUSE**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Cenuse".