

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR  
INDEPENDENT  
PE ANUL 2018  
LA SC ILGO SRL MARASESTI**

**CATRE  
ADUNAREA GENERALA A ASOCIAȚILOR**

**Opinie**

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societății **SC ILGO SRL** ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2018**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de rezervă pentru exercițiul financiar încheiat la această data și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situatiile financiare mentionate se referă la:

<b>ACTIV NET/CAPITALURI PROPRII TOTAL</b>	<b>588.452</b>
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>- 5.940</b>
<b>PIERDERE</b>	

- 2 În opinia noastră, situatiile financiare anexate *oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018* precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de rezervă pentru exercițiul financiar încheiat la această data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

**Baza pentru opinie**

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA").

Responsabilitatile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitatile auditorului într-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenți față de Societate, conform cerintelor de etica profesională relevantă pentru auditul situatiilor financiare din Romania și



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT LA SC ILGO SRL PE ANUL 2018**

ne-am indeplinit celealte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

**Alte informatii – Raportul administratorilor**

4 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul finanziar incheiat la **31 decembrie 2018**, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesta, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ.

Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanță, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul finanziar incheiat la data de



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT LA SC ILGO SRL PE ANUL 2018

**31 decembrie 2018** cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

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

- 4 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.
- 5 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.
- 6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

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

- 7 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.
- 8 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

**De asemenea:**

- Identificam si evaluam risurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si





RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT LA SC ILGO SRL PE ANUL 2018

executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adekvate 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 adekvate circumstancelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adekvare 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 adekvare 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 indoieli 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 in care aceste prezentari sunt neadekvate, 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 in ansamblu 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.

- 9 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.



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT LA SC ILGO SRL PE ANUL 2018

**In numele SC AUDITOPEN SRL FOCSANI :**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 914/2009



**Auditor**

**LATCAN TOMITA**

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 2771/2009

Focsani str. Mare a Unirii nr. 26

**14.02.2019**



**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2018

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
LICENTA ANTIVIRUS MAESCHI	119.00	0.00	119.00	0.00	115.70	3.30	119.00	0.00
LICENTA OEM WIN 7PRO-BULANCEA	560.00	0.00	560.00	0.00	482.23	77.77	560.00	0.00
LICENTA PACHET OFFICE MAESCHI	885.00	0.00	885.00	0.00	737.49	147.51	885.00	0.00
MODUL CTB SINTETICA BULANCEA	1 700.00	0.00	1 700.00	0.00	1 700.00	0.00	1 700.00	0.00
MODUL GEST MATERIALELOR BULANCEA	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00	900.00	0.00
MODUL EV MIJL FIXE BULANCEA	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
BILANT MEDIU	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00
DEPOZIT CARBURANTI BULANCEA	71.19	0.00	71.19	0.00	71.19	0.00	71.19	0.00
CLADIRE BIROURI BULANCEA NR INV 10018	8 487.50	0.00	0.00	8 487.50	4 598.77	875.94	0.00	5 474.71
REEVALUARE DEPOZIT	1 801.81	0.00	0.00	1 801.81	1 801.81	0.00	0.00	1 801.81
REEVALUARE CLADIRE	88 984.15	0.00	0.00	88 984.15	75 384.08	10 896.06	0.00	86 260.14
INSTALATII GAZE (INCLUS IN REEVAL) NR IN IN	2 346.35	0.00	0.00	2 346.35	2 281.18	-65.17	0.00	2 346.35
FOGGER SS150 BULANCEA	4 285.85	0.00	0.00	4 285.85	4 285.85	0.00	0.00	4 285.85
PUT FORAT RAMPA GUNOI BULANCEA	18 900.00	0.00	0.00	18 900.00	4 691.73	793.02	0.00	5 484.75
FREZA ZAPADA BULANCEA	2 661.28	0.00	0.00	2 661.28	2 180.74	443.58	0.00	2 624.32
STRUNG BULANCEA NR INV 40006	2 514.20	0.00	0.00	2 514.20	2 514.20	0.00	0.00	2 514.20
VIDANJA BULANCEA NR INV 4042324	1 095.55	0.00	0.00	1 095.55	1 095.55	0.00	0.00	1 095.55
INCARCATOR FRONTAL BULANCEA	687.23	0.00	0.00	687.23	687.23	0.00	0.00	687.23
BULDOZER BULANCEA NR INV 4042456	1 155.47	0.00	1 155.47	0.00	1 155.47	0.00	1 155.47	0.00
MASINA FREZAT BULANCEA	1 215.53	0.00	0.00	1 215.53	1 215.53	0.00	0.00	1 215.53
EXCAVATOR BULANCEA	6 431.00	0.00	6 431.00	0.00	6 431.00	0.00	6 431.00	0.00
DACIE BULANCEA NR INV 4042458	20 361.10	0.00	0.00	20 361.10	20 361.10	0.00	0.00	20 361.10
DACIA LODGY	13 363.33	0.00	0.00	13 363.33	2 534.40	2 764.80	0.00	5 299.20
CALCULATOR BULANCEA NR INV 4220806	1 150.00	0.00	0.00	1 150.00	1 150.00	0.00	0.00	1 150.00
CALCULATOR BULANCEA INV 401212011	2 220.00	0.00	0.00	2 220.00	2 220.00	0.00	0.00	2 220.00
LAPTOP HP MAESCHI NR INV40062015	2 700.80	0.00	0.00	2 700.80	2 700.80	0.00	0.00	2 700.80
CALCULATOR CELERON IANCU	199.00	0.00	199.00	0.00	199.00	0.00	199.00	0.00
CALCULATOR SIMION NR INV 4130032006	2 698.76	0.00	2 698.76	0.00	2 698.76	0.00	2 698.76	0.00
CALCULATOR BULANCEA NR INV 4012072005	1 607.30	0.00	0.00	1 607.30	1 607.30	0.00	0.00	1 607.30
CALCULATOR MAESCHI NR INV 391207005	4 099.27	0.00	0.00	4 099.27	4 099.27	0.00	0.00	4 099.27
IMPRIMANTA EPSON BULANCEA	1 640.04	0.00	0.00	1 640.04	1 640.04	0.00	0.00	1 640.04
CALCULATOR GIRNEATA NR INV 39170520	2 393.16	0.00	0.00	2 393.16	2 393.16	0.00	0.00	2 393.16
CALCULATOR MAESCHI NR INV 49042012	3 073.40	0.00	3 073.40	0.00	3 073.40	0.00	3 073.40	0.00
TERENURI MAESCHI (CUZA VODA, DOAGA)	144 195.36	0.00	0.00	144 195.36	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMION DAF CF XLRADF75PC0E806880	0.00	108 000.00	0.00	108 000.00	0.00	18 000.00	0.00	18 000.00

Total general: 351 182.63 108 000.00 18 492.82 440 689.81 163 686.98 34 067.15 18 492.82 179 281.31

Note:

Nu s-a utilizat forma de amortizare fiscală pentru nici un mijloc fix.  
S-a folosit metoda de amortizare liniară.

Administrator,

Numele si prenumele :	BALAN GHEORGHITA
-----------------------	------------------

Intocmit,

Numele si prenumele :	AUDIT FINANS SRL
Calitatea :	22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr. de înregistrare in organismul profesional :	2627/2005

Semnatura



Semnatura



**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2018

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0	1	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 IN 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 in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri afiate la terți (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
Clienți (ct.491)	17	71 053	0	0	71 053
Decontari in 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 :

BALAN GHEORGHITA

Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS SRL

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

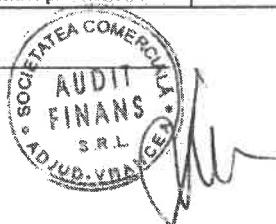
Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura

Semnatura

Stampila unirii



**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2018

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	113 947
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	113 947
- alte rezerve	5	0
Profit narepartizat	6	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS SRL

Calitatea : 22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura

Semnatura

Stampila unitati



**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2018

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financial	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	980 622	1 095 927
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	770 059	800 520
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	770 059	800 520
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirekte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	210 563	195 407
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	230 155	202 387
9. Alte venituri din exploatare	9	3 941	13 590
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-15 651	8 600

Administrator,

Numele si prenumele :	BALAN GHEORGHITA
-----------------------	------------------

Intocmit,

Numele si prenumele :	AUDIT FINANS SRL
Calitatea :	22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	2627/2005

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unibail



**Nota 5 - Situatia creantelor si datorilor**

31.12.2018

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0	0	0	0	0
Creante din participati sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,285)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2874)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2877)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2871,2875,2876,2878,2879)	4	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)</b>	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	1 695	1 695	0	0
Clienți (ct.411+413+418)	7	471 612	471 612	0	0
Creante personale si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	4 074	4 074	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	8 723	8 723	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	25 000	25 000	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)</b>	14	511 104	511 104	0	0
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	15	10 522	10 522	0	0
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	16	521 626	521 626	0	0
<b>DATORII</b>	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.181)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursata la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	47 660	47 660	0	0
Clienți creditori (ct.419)	26	1 365	1 365	0	0
Datorii cu personalul si asigurările sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	33 811	33 811	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	1 131	1 131	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	84 818	84 818	0	0
Alte datorii stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	3 058	3 058	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	113 947	113 947	0	0
Creditori diversi (ct.482+473)	32	2 245	2 245	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	33	288 035	288 035	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	35	288 035	288 035	0	0

## Note:

Nu sunt clauze speciale legate de achitarea datorilor si ratele dobânzii aferente.

Nu sunt depuse garantii sau ipoteci.

Nu sunt constituite provizionare pentru datorile societatii.

Nu sunt inregistrate cheltuieli in avans.

Nu sunt inregistrate astfel de venituri in avans

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS SRL

Calitatea : 22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : 2627/2005

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii



## Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2018

Evaluarea posturilor din prezentă situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a tînuit cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudentiei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului finanțier; s-a tînuit seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost facute ajustări de valoare înănd seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul finanțier.
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasărilor sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-eu efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite își exprimă în lei;  
Cheltuielile cu reparăția sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada ramasă.  
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creante și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Proviziile sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru Societate o obligație legală sau constructiva, legată de un eveniment trecut și este probabil că în viitor să fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

Societăți afiliate: Nu este cazul

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată reparația datoriei.

Administrator,

Numele și prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Intocmit,

Numele și prenumele :

AUDIT FINANS SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional :

2627/2005

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unității



## Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2018

- a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile

b) La 31 dec 2018, capitalul social al societatii era de

315752.50 lei

din care:

varsat 315752.50

nevarsat.....

- c) Numarul de actiunilor emise (parti sociale) 2500 parti

Valoarea totala a actiunilor emise (parti sociale); 315752.50

- d) Actiuni rescumparabile - Nu este cazul

- e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar - Nu este cazul

- f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS SRL

Calitatea :

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



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

31.12.2018

- a) S-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere- 114000 lei  
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.  
c) Nu s-au acordat avansuri si creditele membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.  
d) salariati:  
- numar mediu: 17  
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 654375 lei (641+621)  
- cheltuieli cu asigurarile sociale:.....(645)  
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii:.....

Administrator,

Numele si prenumele :	BALAN GHEORGHITA
-----------------------	------------------

Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :	AUDIT FINANS SRL
Calitatea :	22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	2627/2005

Semnatura



**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2018

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2.06
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	2.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	70.05
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	5.21
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	157.07
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	15.87
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	4.05
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	3.73
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	5.18
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :	BALAN GHEORGHITA
-----------------------	------------------

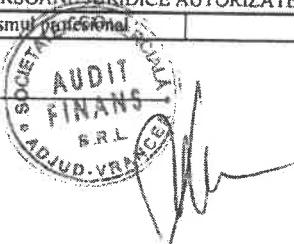
Intocmit,

Numele si prenumele :	AUDIT FINANS SRL
Calitatea :	22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional:	2627/2005

Semnatura



Semnatura





**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2018

Societatea nu detine filiale.

Nu exista creante sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidențiate initial într-o moneda străină.

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.

**Administrator,**

Numele si prenumele :
BALAN GHEORGHITA

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	AUDIT FINANS SRL
Calitatea :	22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de înregistrare in organismul profesional :	2627/2005

Semnatura \_\_\_\_\_



Semnatura \_\_\_\_\_

