

## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

S.C. INCERTRANS S.A.	
BUCURESTI-ROMANIA	
INTRARE	Nr. 946
IESIRE	
Ziua	04
Luna	
Anul	2019

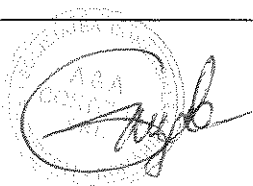
# **Raportul Auditorului Independent**

## **AUDITAREA SITUATIEI FINANCIARE**

**S.C. INCERTRANS S.A.**

**AN 2018**

**Auditor: A&A CONTEDIA S.R.L.**



# **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

## **Raportul Auditorului Independent**

### **1. Date generale**

Am auditat situatiile financiare ale SC INSTITUTUL DE CERCETARI IN TRANSPORTURI INCERTRANS SA la data de 31 decembrie 2018, compuse din: bilant(cod 10), cont de profit si pierdere(cod 20), date informative(cod 30), situatia activelor imobilizate(cod 40), precum si situatia fluxurilor de trezorerie, situatia modificarilor capitalurilor proprii, un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii din notele explicative la aceste situatii financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data.

Situatiile financiare intocmite la data de 31 decembrie 2018 ale INCERTRANS SA sunt identificate prin urmasorii indicatori financiari:

- Cifra de afaceri: **5.499.043 lei**
- Total active: **8.178.593 lei**
- Rezultatul net al exercitiului: **10.017 lei**
- Capitaluri proprii: **7.619.514 lei**

### **2. Responsabilitatea managementului pentru situatiile financiare**

Managementul societatii auditate este responsabil pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare la data de 31 decembrie 2018 conform Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata cu modificarile ulterioare si Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014(OMFP) pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile ulterioare.

### **3. Responsabilitatea auditorului**

Responsabilitatea auditorului consta in exprimarea unei opinii cu privire la aceste situatii financiare pe baza misiunii de audit financiar realizate de catre noi, in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) adoptate pe plan national de catre Camera Auditorilor Financiari din Romania(CAFR), al carui membru suntem.

Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice, planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile cu privire la masura in care aceste situatii financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

Un audit al situatiilor financiare anuale, implica realizarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile de informatii din situatiile financiare. Procedurile selectate si aplicate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii.



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

In realizarea acestor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitatea economica si prezentarea fidele a acestor situatii financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta acestui control intern.

Un audit financiar include de asemenea, evaluarea gradului de adevare a politicilor contabile utilizate si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile realizate de managementul entitatii economice, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

#### **4. Cu privire la raportul administratorului**

Am citit raportul administratorului atasat acestor situatii financiare si nu am identificat informatii financiare care sa fie neconcordante in mod semnificativ cu informatiile prezentate in situatiile financiare. In concluzie, raportul administratorului al INCERTRANS SA pentru situatiile financiare intocmite si prezentate la 31 decembrie 2018 cuprinde o prezentare fidela a pozitiei si performantelor financiare ale entitatii economice.

#### **5. Opinia auditorului**

In opinia noastra, situatiile financiare intocmite si prezentate la 31 decembrie 2018 ale INCERTRANS SA, prezinta in mod fidel in toate punctele semnificative pozitia, performanta financiara si fluxurile de trezorerie la aceasta data conform OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile ulterioare. Opinia noastra asupra situatiilor financiare individuale nu acopera raportul administratorului.

#### **6. Utilizarea raportului de audit**

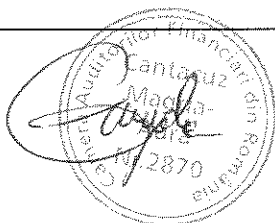
Acest raport este intocmit in mod exclusiv in vederea depunerii situatiilor financiare ale INCERTRANS SA intocmite si prezentate la data de 31 decembrie 2018 la Ministerul Finantelor Publice si alte organe abilitate.

**Data raportului de audit: 01.04.2019**

**A&A Contedia SRL – Numar de autorizatie: CAFR 891 / 2009**

**Magda Aura Cantacuz**

**Auditor financiar – Numar de carnet: 2870 / 2009**



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

### **Continutul raportului de audit**

Raportul de audit al situatiilor financiare ale INCERTRANS SA intocmite si prezentate la 31 decembrie 2018, contine urmatoarele anexe:

1. Bilant contabil
2. Cont de profit si pierdere
3. Situatia modificarilor capitalurilor proprii
4. Situatia fluxurilor de trezorerie
5. Indicatori de analiza financiara
6. Politici si metode contabile

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains some illegible text and a central emblem. The signature appears to be 'S. Ionescu'.

## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### **Bilant contabil la 31 decembrie 2018**

Elemente de bilant	2017	2018
Imobilizari necorporale	1.305	863
Imobilizari corporale	5.146.607	4.888.507
Imobilizari financiare	0	0
<b>Active imobilizate</b>	<b>5.147.912</b>	<b>4.889.370</b>
Stocuri	136	2.088
Creante	1.233.755	1.794.419
Investitii financiare TS	84.166	84.368
Disponibilitati	1.739.342	1.408.348
<b>Active circulante</b>	<b>3.057.399</b>	<b>3.289.223</b>
Cheltuieli in avans	16.330	31.888
<b>Activ total</b>	<b>8.221.641</b>	<b>8.210.481</b>
Datorii pana la 1 an	545.439	567.134
Datorii peste 1 an	0	0
<b>Datorii totale</b>	<b>545.439</b>	<b>567.134</b>
Provizioane R-Ch	0	
Venituri in avans, din care:	0	23.833
• Subventii	0	23.833
• Venituri	0	
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>		
• Capital social	2.970.195	2.970.195
• Prime de capital		
• Rezerve din reev.	2.637.061	2.275.490
• Rezerve	234.163	240.968
• Rezultat reportat	1.761.774	2.123.345
• Rezultatul ex.	76.852	10.017
• Repartizare rez.	3.843	501
<b>Pasiv total</b>	<b>7.676.202</b>	<b>7.619.514</b>



## A&A Contedia SRL

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### Contul de profit si pierdere

Elemente de rezultat	2017	2018
Cifra de afaceri	4.961.244	5.499.043
Venituri din productia vanduta	4.961.244	5.499.043
Venituri din vanzare marfuri	0	0
Ven.din subv.af CA		
Variatia stocurilor		
Productia realizata de entitate		
Alte venituri din exploatare	19.293	5.943
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>4.980.537</b>	<b>5.504.986</b>
Cheltuieli materiale	151.102	216.414
Cheltuieli cu marfurile		
Cheltuieli cu personalul	3.016.480	3.459.219
Cheltuieli cu amortizarea	423.371	460.240
Cheltuieli cu ajustarile-AC	-15.050	53.057
Cheltuieli cu ajustarile-AI		
Alte cheltuieli de exploatare	1.261.394	1.244.154
din care Cheltuieli cu prestatiile externe	1.184.719	1.128.724
din care Cheltuieli cu impozite si taxe	76.609	115.137
din care Alte cheltuieli	66	293
Cheltuieli cu despag.D-C		
Cheltuieli cu proviz pt R-Ch		-7.301
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>4.837.296</b>	<b>5.425.783</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>143.241</b>	<b>79.203</b>
Cheltuieli financiare	12.829	14.784
Venituri financiare	37.623	20.485
<b>Rezultat financiar</b>	<b>24.794</b>	<b>5.701</b>
Cheltuieli totale	4.850.125	5.440.567
Venituri totale	5.018.160	5.525.471
<b>Rezultatul brut</b>	<b>168.035</b>	<b>84.904</b>
Impozit pe profit	91.183	74.887
<b>Rezultatul net</b>	<b>76.852</b>	<b>10.017</b>

### Situatia modificarii capitalurilor proprii

Elemente de capital propriu	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Capital social	2.970.195	0	0	2.970.195
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare	2.637.061		361.571	2.275.490
Rezerve	234.163	6.805		240.968
Rezultatul reportat	1.761.774	361.571		2.123.345
Rezultatul exercitiului	76.852		66.835	10.017
Repartizarea profitului	3.843		3.342	501
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>7.676.202</b>	<b>368.376</b>	<b>421.748</b>	<b>7.619.514</b>

## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### **Situatia fluxurilor de trezorerie – metoda indirecta**

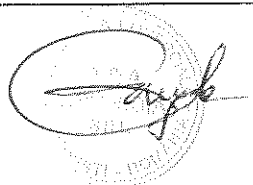
Elemente de trezorerie	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Rezultatul net al exercitiului	76.852		66.835	10.017
Amortizari si provizioane	423.370	36.870		460.240
Variatia stocurilor				
Variatia creantelor	1.250.086	576.221		1.826.307
Variatia furnizorilor (datorii)	150.464		20.675	129.789

### **Analiza echilibrului financiar al entitatii**

Elemente de analiza	2017	2018
Active imobilizate	5.147.912	4.889.370
Capitaluri proprii	7.676.202	7.619.514
Datorii pe termen lung	0	0
Fond de rulment	12.824.114	12.508.884
Stocuri	136	2.088
Creante	1.233.755	1.794.419
Cheltuieli in avans	16.330	31.888
Datorii pe termen scurt	545.439	567.134
Nevoia de fond de rulment	1.795.660	2.395.529
Trezoreria neta, din care:	1.739.343	1.408.349
• Casa	21.795	28.365
• Banca	1.717.548	1.379.984
• Alte elemente		
Cash - Flow	11.028.454	10.113.55

### **Indicatori de analiza financiara**

Elemente de analiza	2017	2018
<b>Indicatori de lichiditate</b>		
Indicatorul lichiditatii curente	5,61	5,80
Indicatorul lichiditatii imediate	5,61	5,80
<b>Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)</b>		
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (zile)	76,47	109,72
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori (zile)	11,07	8,61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate (numar rotatii)	0,96	1,12
Viteza de rotatie a activelor totale (numar rotatii)	0,60	0,67
<b>Indicatori de profitabilitate</b>		
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	1,00	0,13
Marja bruta din vanzari (%)	2,89	1,44



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

## **Politici si metode contabile**

### **1. Informatii generale**

INCERTRANS SA este o persoana juridica romana, avand ca forma juridica statutul de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea conform legilor romane si conform statutului acesteia. Societatea este inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului sub nr. J40/17093/1993, avand codul de inregistrare fiscala RO4282451.

Conform statutului societatii, obiectul principal de activitate il constituie "**Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie**" avand codul CAEN – "**7219**".

Societatea are un capital social in valoare de 2.970.195 lei impartit in 1.188.078 de actiuni la valoarea nominala de 2.5 lei / bucata. Structura actionariatului este urmatoarea:

- **M.E.N.** - 766.372 actiuni, in valoare totala de 1.915.930 lei reprezentand 64,51 % din totalul actiunilor ;
- **SIF IV MUNTENIA** - 270.392 actiuni, in valoare totala de 675.980 reprezentand 22,76% din totalul actiunilor ;
- **Alti actionari** - 151.314 actiuni, in valoare totala de 378.285 reprezentand 12,74% din totalul actiunilor

Datele de identificare ale societatii sunt urmatoarele:

- Sediul social: Bucuresti, Calea Grivitei nr. 391-393, sector 1, cod postal 110719
- ONRC: J40/17093/1993
- CUI: RO 4282451
- Obiectul principal de activitate: 7219: Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

### **2. Bazele prezentarii situatiilor financiare**

Situatiile financiare ale societatii INCERTRANS SA sunt intocmite si prezentate in moneda nationala – lei. Contabilitatea este organizata si condusa conform principiilor si practicilor contabile cerute de legislatia in vigoare in Romania pentru acesta perioada auditata, respectiv conform OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.





## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

### **3. Politicile contabile semnificative**

#### **3.1. Politici contabile aferente bilantului contabil**

**Imobilizari necorporale** – sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea lor de intrare, redusa cu valoarea amortizarii aferente acestui exercitiu financiar si ajustarile de valoarea corespunzatoare.

**Imobilizari corporale** – sunt evidentiata la valoarea de intrare: cost de achizitie, cost de productie, valoarea de aport si valoarea justa. Imobilizarile corporale sunt amortizate prin metoda liniara, pe parcursul duratelor de viata al acestora. Mijloacele fixe intrate in cursul exercitiului financiar 2018 sunt inregistrate in contabilitate la nivelului costului istoric. Costurile privind intretinerea, reparatiile si inlocuirea unor piese de schimb sunt de o valoare redusa si sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor curente ale acestei perioade, nefiind capitalizate in valoarea acestora.

**Imobilizarile financiare** – sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea de intrare, redusa cu valoarea ajustarilor corespunzatoare acestui exercitiu financiar.

#### **Stocuri**

Aceste elemente patrimoniale sunt inregistrate in contabilitate la data transferurilor ricurilor si beneficiilor corespunzatoare lor. La isirea stocurilor din gestiune, cu ocazia consumurilor sau vanzarilor, sunt evaluate si inregistrate prin intermediul metodei FIFO – primul intrat, primul iesit.

Contabilitatea si gestiunea stocurilor se tine prin metoda cantitativ-valorica prin utilizarea metodei inventarului permanent, astfel incat in orice moment se poate stabili in mod scriptic situatia acestora.

#### **Creantele**

In contabilitatea clientilor se contabilizeaza toate vanzarile de marfuri, produse, servicii si alte operatiuni economice similare. Operatiunile sunt contabilizate in lei, iar pentru cele care documentele justificative sunt in valuta, acestea sunt convertite in lei utilizand cursul valutar comunicat de BNR valabil la data efectuarii operatiunii respective.

Diferentele de curs valutar corespunzatoare acestor operatiuni in valuta care apar cu ocazia decontarii creantelor si datoriilor in valuta sunt contabilizate prin intermediul cheltuielilor si veniturilor din diferente de curs valutar.



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

---

### **Disponibilitatile banesti**

Operatiunile privind incasarile si platile in valuta sunt contabilizate utilizand cursul valutar valabil comunicat de BNR la data efectuarii acestora.

Operatiunile de vanzare-cumparare in valuta sunt contabilizate la cursul utilizat de banca la care se efectueaza licitatia de valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar sub forma de cheltuieli si venituri specifice, dupa caz.

La sfarsitul fiecărei luni, diferentele de curs valutar rezultate din evaluarea la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil in ultima zi bancara a lunii respective, a disponibilitatilor in valuta si a altor valori de tezorerie sunt contabilizate prin intermediul conturilor de cheltuieli si venituri specifice, dupa caz.

### **Furnizori si conturi asimilate**

Contabilitatea furnizorilor inregistreaza achizitiile de marfuri si servicii, precum si alte operatiuni similare acestora. O tranzactie in valuta se contabilizeaza initial la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la data efectuării tranzactiei respective.

Diferentele de curs valutar care apar intre data achizitiei si data decontarii tranzactiilor in valuta sunt contabilizate la sfarsitul fiecărei luni prin intermediul conturilor de cheltuieli si venituri specifice, dupa caz.

### **Amortizari**

Amortizarea imobilizărilor a fost calculata si inregistrata in contabilitate utilizand metoda liniara conform prevederilor Codului Fiscal si a Normelor de aplicare a acestuia.

### **Capitaluri proprii**

In capitalurile proprii sunt cuprinse urmatoarele elemente componente: capital social, prime de capital, rezerve, rezultatul reportat si rezultatul exercitiului conform structurii prezentate in bilantul contabil aferente acestui exercitiu financiar.

### **Utilizarea estimarilor contabile**

Intocmirea si prezentarea situatiilor financiare conform OMFP 1802/2014 cere managementului societatii sa realizeze estimari care afecteaza valorile raportate in cadrul acestora, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii lor.



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

Acest ordin cere ca elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza conform principiilor contabile general acceptate prevazute in sectiunea – principii contabile generale, conform contabilitatii de angajament. In acest sens efectele tranzactiilor si evenimentelor ce se produc sunt contabilizate pe masura ocazionarii lor, nu pe masura decontarii acestora.

### **Permanenta metodelor**

In cursul exercitiului financiar 2018, societatea a utilizat aceleasi metode privind inregistrarea in contabilitate a operatiunilor realizate.

## **5. Informatii complementare privind bilantul**

### **5.1. Informatii complementare privind activele imobilizate**

Situatia activelor imobilizate in cursul exercitiului financiar 2018 se prezinta astfel:

#### **Situatia tranzactiilor – valoarea bruta**

Elemente de imobilizari	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Imobilizari necorporale	1.305		442	863
Imobilizari corporale	5.146.607		258.100	4.888.507
Imobilizari financiare				
<b>Active imobilizate</b>	<b>5.147.912</b>		<b>258.542</b>	<b>4.889.370</b>

#### **Situatia amortizarii**

Elemente de imobilizari	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Imobilizari necorporale	55.710	1.551		57.261
Imobilizari corporale	1.342.531	281.595		1.624.126
Imobilizari financiare				
<b>Active imobilizate</b>	<b>1.398.241</b>	<b>283.146</b>		<b>1.681.387</b>

In cursul exercitiului financiar, societatea a inregistrat **intrari** de active imobilizate in valoare de 201.698 lei, astfel:

#### **Imobilizari necorporale**

Imobilizari necorporale	Valoare
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 BIT	554.6
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 BIT	554.6
<b>Imobilizari necorporale - Total</b>	<b>1.109</b>



## A&A Contedia SRL

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### Imobilizari corporale

Imobilizari corporale	Valoare
ETUVA LABORATOR 225L	6.747
SKODA RAPID	48.460
SKODA RAPID	48.460
SKODA RAPID	48.460
SKODA RAPID	48.460
<b>Imobilizari necorporale - Total</b>	<b>200.589</b>

Amortizarea activelor imobilizate s-a realizat utilizand metoda liniara si a fost contabilizata integral prin intermediul conturilor de cheltuieli curente specifice. Situatia amortizarii activelor imobilizate in cursul exercitiului financiar 2018 (cresteri) se prezinta astfel:

### Amortizare imobilizari necorporale

Amortizare imobilizari necorporale	Valoare
MICROSOFT ACCESS 2013 32-BIT/X64 ENGLISH (077-06368)	123
MICROSOFT OFFICE HOME&BUSINESS 2013 32 BIT	179
MICROSOFT WINDOWS 7 PROFESSIONAL 64 BIT	126
MICROSOFT WINDOWS 7 PROFESSIONAL 64 BIT	429
MICROSOFT WINDOWS 7 PROFESSIONAL 64 BIT	199
MICROSOFT WINDOWS 7 PROFESSIONAL SP1 64 BIT	204
LICENTA NORTON SECURITY DELUXE 1 AN	44
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 B	123
MICROSOFT WINDOWS 10 PRO 64 BIT	123
<b>Amortizare imobilizari necorporale - Total</b>	<b>1.551</b>

### Amortizare imobilizari corporale

Amortizare imobilizari corporale	Valoare
AMORTIZ. ANEXA 3 HALA STAND PRODUCTIE	6.167
AMORTIZ.PASARELA DIN HALA PODURI	2.643
AMORTIZARE CLADIRE CORP B	105.441
AMORTIZ. CLADIRE CORP A CALEA GRIVITEI	13.680
AMORTIZARE CLADIRE CORP C GRIVITEI 391	78.374
AMORTIZARE CENTRALA TERMICA	19.865
AMORTIZARE CLADIRE PRODUCTIE CORP IRA	187.694
AMORTIZARE CENTRALA TERMICA HALA IRA	429
AMORTIZARE REZERVOR ACUMULARE	195

## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

AMORTIZ.AGITATOR ECHIV.DE NISIP UTA-0510 CU TIMER	1.099
AMORTIZ ETUVA LABORATOR 225L	1.405
AMORTIZ DACIA DUSTER UU1HSDJ9P59057896	14.773
AMORTIZ.DACIA DUSTER UU1HSDJ9P59057897	14.773
AMORTIZ SKODA RAPID	3.029
AMORTIZ SKODA RAPID	3.029
AMORTIZ SKODA RAPID	3.029
AMORTIZ SKODA RAPID	3.029
AMORTIZ CENTRALA TEL SIEMENS	37
<b>Amortizare imobilizari corporale - Total</b>	<b>458.689</b>

### **5.2. Informatii complementare privind stocurile**

Situatia stocurilor in cursul exercitiului financiar 2018 se prezinta astfel:

#### **Situatia tranzactiilor – valoarea bruta**

Elemente de stocuri	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Avansuri pentru stocuri	136	1.952		2.088
<b>Stocuri</b>	<b>136</b>	<b>1.952</b>		<b>2.088</b>

In cursul exercitiului financiar 2018 valoarea **intrarilor** de stocuri este de 2.088 lei, structurata astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
Avansuri pentru stocuri	2.088
<b>Stocuri - Total</b>	<b>2.088</b>

In cursul exercitiului financiar 2018 valoarea **iesirilor** de stocuri este de 0 lei, structurata astfel:

Elemente de stocuri	Valoare
-	-
<b>Stocuri - Total</b>	<b>0</b>

### **5.3. Investitii financiare pe termen scurt (IFTS)**

Situatia IFTS la 31 decembrie 2018 se prezinta astfel:

#### **Situatia tranzactiilor – valoarea bruta**

Elemente de IFTS	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Alte investitii pe termen scurt	84.166	202		84.368
<b>IFTS</b>	<b>84.166</b>	<b>202</b>		<b>84.368</b>

## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### **5.4. Disponibilitati banesti la 31.12.2018:**

- o Conturi curente in banci lei : 523.602 lei
- o Conturi curente in banci valuta: 856.382 lei
- o Contul casa in lei : 22.242 lei
- o Contul casa in euro : 4,2 lei
- o Contul casa in usd : 6.199 lei

### **5.5. Cheltuieli in avans : 31.888 lei**

### **5.6. Capitalurile proprii : 7.619.514 lei**

### **5.7. Informatii complementare privind datoriile**

La sfarsitul exercitiului financiar societatea inregistra o valoare totala a datoriilor de 567.134 lei, din care:

Datorii pana la 1 an – 567.134 lei

Datorii peste 1 an - 0 lei

Situatia centralizatoare a datoriilor pana la 1 an se prezinta astfel:

Elemente de datorii	01.01.2018	Cresteri	Reduceri	31.12.2018
Furnizori	150.464		20.675	129.789
Credite pe termen scurt				
Alte datorii financiare				
Cienti creditor	76.039		18.220	57.819
Datorii cu personalul				
Alte datorii	318.936	60.590		379.526
Impozit pe profit				
<b>Datorii pana la 1 an</b>	<b>545.439</b>	<b>60.590</b>	<b>38.895</b>	<b>567.134</b>

### **5.8. Informatii complementare privind impozitul pe profit**

Situatiile financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31.12.2018 au fost intocmite in conformitate cu legislatia si normele contabile in vigoare, respectiv OMPF 1802 / 2014.

Societatea a incheiat exercitiul financiar 2018 cu un profit de brut de 84.904 lei la care s-a calculat impozit pe profit in valoare de 74.887 lei, astfel profitul net rezultat fiind de 10.017 lei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor de activ si pasiv in valuta a fost de:

1 euro = 4,6639 lei la data de 31.12.2018

1usd = 4.0736 lei la data de 31.12.2018



## **A&A Contedia SRL**

Bucuresti, str. Baicului Nr.6, Bl.3A, Ap.4, Sector 2

CUI: RO 18065568; ONRC: J40/17777/2005; Telefon: 0722.397.884, email: aa\_contedia@yahoo.com

Nr. Autorizatie CAFR: 891 / 2009 - Nr. Carnet de auditor: 2870 / 2009

### **5.9. Informatii complementare privind analiza rezultatului de exploatare**

Situatia rezultatului din exploatare in cursul exercitiului financiar 2018 se prezinta astfel:

Elemente de rezultat	31.12.2017	31.12.2018	Modificari (scaderi)
Rezultat din exploatare	143.241	79.203	64.038

### **5.10. Informatii complementare privind analiza cifrei de afaceri**

Situatia cifrei de afaceri in cursul exercitiului financiar 2018 se prezinta astfel:

Elemente de venituri	31.12.2017	31.12.2018	Modificari (cresteri)
Cifra de afaceri	4.961.244	5.499.043	537.799

### **Opinia auditorului**

Fara a exprima alte rezerve, Auditorul recomanda continuarea procedurilor de indeplinire a masurilor constatate de catre Curtea de Conturi in urma controlului efectuat in anul 2017, dispuse prin decizia 97 / 08.11.2017. Cu ocazia controlului, Curtea de Conturi a dispus o serie de masuri din care INCERTRANS a solutionat partial, urmand ca toate masurile sa fie indeplinite integral, intr-un termen cat mai scurt, conform solicitarilor termenelor de prelungire.

Data raportului de audit: 01.04.2019

A&A Contedia SRL– Numar de autorizatie: CAFR 891 / 2009

Magda Aura Cantacuz

Auditor financiar – Numar de carnet: 2870 / 2009

