

Tip situație financiară: BS

Anul

2023

Trimestrul

 T1 T2 T3 T4

(Anul de sfârșit de trimestru)

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 Exercițiu financiar modificat

Data începerii exercitiului financiar 01.01.2023

Data de sfârșit de trimestru 30.09.2023

Entitatea ROMERICA INTERNATIONAL SRL

Adresa

Județ

București

Sector

Sector 1

Localitate

București

Strada

dr iacob felix

Nr.

17-19

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0213315116

Cod unic de inregistrare

5 2 0 5 4 8 1

Forma de proprietate

Suma de control

6.500

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2620 Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2620 Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice

 Entități de interes public Entități mijlocii și mari Entități mici Microentități

Situatii financiare 30.09.2023

Situații financiare interimare încheiate la 30.09.2023, întocmite potrivit OMFP nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.436.208

Capital subscris

6.500

Profit/ pierdere

-644.475

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Numele și prenumele

BOITAN DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori?  DA  NU

AUDITOR

Nume și prenume persoana fizică/ Denumire firma

Formular VALIDAT



## BILANT

Cod 10

la data de 30.09.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.	Sold la:	
		01.01.2023	30.09.2023
A	B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	551.351	137.838
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	28.576.859	28.576.859
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	29.128.210	28.714.697
<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	0	8.403
II. CREAŢE			
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	3.692.283	2.990.399
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	12.009.041	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	15.701.324	2.990.399
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	7.425.038	7.238.763
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	23.126.362	10.237.565
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	0	0
<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	36.485.911	36.516.054
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	-13.359.549	-26.278.489
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15.768.661	2.436.208
<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	0	0
<b>H. PROVIZIOANE</b> (ct. 151)	19	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS</b> (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	0	0



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	6.500	6.500
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.500	6.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	0	0
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	232.994	232.994
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	2.841.189
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	1.140.592	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	16.669.759	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	644.475
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	15.768.661	2.436.208
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	15.768.661	2.436.208

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

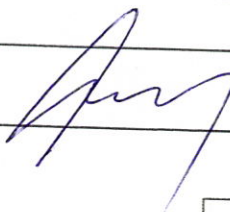
1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnătura


Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

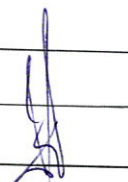
Numele și prenumele

BOITAN DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.09.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	227.089	367.227
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	227.089	367.227
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766#)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09	0	0
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10	0	0
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11	0	0
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12	0	0
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	227.089	367.227
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	0	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	639	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	17	0
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	17	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	23	22	240.123	346.983
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	234.684	339.345
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	5.439	7.638
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	26	25	413.513	413.514



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	413.513	413.514
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	32	31	68.263	251.216
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	66.203	247.926
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*)	34	33	414	404
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.646	2.886
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	722.555	1.011.713
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	495.466	644.486
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	5.801.564	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	14.950.011	71
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	20.751.576	71
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	5.497.399	60
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	5.497.399	60
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	15.254.177	11
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>20.978.665</b>	<b>367.298</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>6.219.954</b>	<b>1.011.773</b>
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	14.758.711	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	644.475
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	1.482.102	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	1.536	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	13.275.073	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	644.475

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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,**

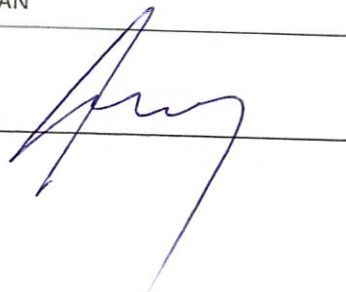
Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Numele si prenumele

BOITAN DANIELA

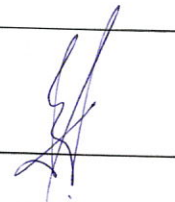
Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## ACTIVE IMOBILIZATE

( lei)

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pt.depreciere sau pierderi de valoare)			
	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 30.09.2023	Sold la 01.01.2023	Ajustari in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 30.09.2023
MOBILIZARI NECORPORALE								
TERENURI SI AMENAJARI DE TERENURI								
CONSTRUCTII								
INSTALATII TEHNICE SI MASINI	94.410	0	0	94410	94.410	0	0	94.410
MOBILIER, APARATURA BIROTICA	1.659.935	0	0	1.659.935	1.108.584	413.513	0	1.522.097
ALTE CREAŢE MOBILIZATE								
AVANSURI SI MOBILIZARI CORPORALE ÎN CURS								
INTERESE DE PARTICIPARE SI ALTE TITLURI MOBILIZATE	28.576.859	0	0	28.576.859	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>30.331.204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.331.204</b>	<b>1.202.994</b>	<b>413.513</b>	<b>0</b>	<b>1.616.507</b>

SC ROMERICA INTERNATIONAL SRL nu amortizeaza terenurile detinute în proprietate respectând astfel prevederile legale în vigoare cu privire la regimul terenurilor.

Pentru mijloacele fixe, evidenta contabilă se conduce pe categorii, iar în cadrul acestora evidenta se tine pe fiecare obiect , cantitativ si valoric.

Valoarea initiala de înregistrare în contabilitate a mijloacelor fixe se bazeaza pe conventia costului istoric.

Duratele de utilizare sunt stabilite în conformitate cu prevederile H.G.2139/2004 si sunt considerate corecte de catre conducerea societatii. Metoda de amortizare utilizata este cea lineara pentru toate categoriile de mijloace fixe.

## **NOTA 2**

### **PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

S.C. ROMERICA INTERNATIONAL nu a constituit la 30.09.2023 provizioane pentru riscuri si cheltuieli, considerand ca incertitudinile viitoare nu justifica crearea unor provizioane sau evaluarea deliberata a unor obligatii viitoare.

La nivelul societatii nu exista un plan de restructurare planificat si monitorizat de catre managementul societatii care sa modifice scopul activitatii desfasurate de societate sau modalitatea în care este dirijata activitatea acesteia.

## **NOTA 3**

### **REPARTIZAREA PROFITULUI/PIERDERII**

Rezultatul perioadei-pierdere:

- 644.474,94 lei

Cadrul legal de constituire a surselor proprii de finantare si a altor repartizari din profit se constituie din urmatoarele acte normative:

- Legea 227/2015 – Codul Fiscal
- Legea nr.31/1990 cu reglementarile si modificarile in vigoare



NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR  
LA 30.09.2023

**CREANTE LA 30.09.2023**

S.C. ROMERICA INTERNATIONAL S.R.L. inregistreaza la inchiderea exercitiului financiar un volum al creantelor in valoare absoluta de 3.195.284 lei.

Natura Creantelor	Sold la 30.09.2023
1. furnizori - debitori	0
2. clienti	262.401
3. clienti in litigiu	0
4. alte creante	0
5. debitori diversi	2.727.998
6. chelt inreg in avans	0
<b>Total</b>	<b>2.990.399</b>

Creantele sunt curente, inregistrate in contabilitate la valoarea nominala, potrivit prevederilor art.16 din Legea Contabilitatii, atat sintetic, cat si analitic. Incasarea creantelor este urmarita si analizata de catre conducerea societatii in mod operativ.

CREANTE	SOLD LA 30.09.2023	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>2.990.399</b>	<b>2.990.399</b>	<b>0</b>
Creante legate de participatii	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung	0	0	0
Alte creante imobilizate	0	0	0
Furnizori – debitori (ct.4092)	0	0	0
Clienti (ct. 4111***+413+4118-491)	262.401	262.401	0
Creante – personal si asigurari sociale (ct. 425+4282+431*+437*+4382)	0	0	0
Impozit pe profit (ct. 441*)	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4424)	0	0	0
Alte creante (461)	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+451*+473)	0	0	0
Decontari cu asociatii privind capitalul (ct.456)	0	0	0

CREANTE	SOLD LA 30.09.2023	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Decontari din operatii în participatie (ct.4581)	0	0	0
Debitori diversi (ct.461)	2.727.998	2.727.998	0

### DATORII CURENTE LA 30.09.2023

La 30 septembrie 2023, S.C. ROMERICA INTERNATIONAL S.R.L. are în sold următoarele datorii curente

DATORII CURENTE	Sold la 30.09.2023
1. Creditori diversi	0
2. Furnizori, furnizori de imobilizari	36.418.353
3. Alte datorii	97.701
<b>T o t a l</b>	<b>36.516.054</b>

Datoriile sunt curente si sunt înregistrate la valoarea nominala. Ele reprezinta datorii societatii în relatiile cu furnizorii, bugetul statului, alte datorii.

Operatiunile contabile evidentiaza corect constituirea obligatiilor societatii, atât în contabilitatea sintetica cât si în cea analitica. La baza înregistrarii în contabilitate a datoriilor către furnizori, stau documentele justificative legale.

În jurnalul cumpararilor sunt înregistrate documentele fiscale stabilite prin legislatia în vigoare pentru determinarea TVA – deductibil. Documentele sunt înregistrate în mod cronologic.

Datoriile totale ale societatii sunt formate din datorii curente si credite bancare pe termen lung si mediu după cum urmeaza :

DATORII TOTALE	SOLD LA 30.09.2023	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub un an	Peste 1 an
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>36.516.054</b>	<b>36.516.054</b>	
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161+1681)	0	0	0
Credite bancare pe termen lung si mediu (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627) Total, din care:	0	0	0
- interne – total, din care:	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct. 519+512**+5129***)	0	0	0
Dobanzi (ct. 1682+1686+1687+5186) Total din care:	0	0	0
- interne	0	0	0
- externe			
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.166+167+168)	0	0	0
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	36.418.353	36.418.353	0
Cienti – creditori (ct. 419)	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.112+421+423+424+426+427+4281+431+4)	21.587	21.587	0



DATORII TOTALE	SOLD LA 30.09.2023	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub un an	Peste 1 an
36+437+4381)			
Impozit pe profit (ct. 441)	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4423)	5.453	5.453	0
Alte datorii fata de stat si institutii publice (ct.4428**+444+446+447+4481+4483+4485+ 451**+509)	70.661	70.661	0
Grupuri si alte conturi cu asociatii (ct. 455+457+4582+2692)			0
Creditori diversi (ct. 462)	0	0	0
Dec.din operatii in curs de clarif. (ct. 473)	0	0	0

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Situațiile financiare pentru anul încheiat la 30 septembrie 2023 au fost întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile :

*Principiul continuitatii activității* - societatea isi va continua in mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuării activității sau fara reducerea semnificativa a acesteia .

*Principiul permanentei metodelor* - aplicarea acelorași metode, norme privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea in timp a informațiilor contabile.

*Principiul prudentei* - s-a ținut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligațiile previzibile si de pierderile potențiale care au luat nastere in cursul unui exercițiu financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

*Principiul independentei exercițiului* - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea.

*Principiul evaluării separate a elementelor de activ si pasiv* - in vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții de bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau pasiv.

*Principiul intangibilității exercițiului* - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent .

*Principiul necompensării* - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

*Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* - informațiile prezentate in situațiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzacțiilor, nu numai forma lor juridica.

*Principiul pragului de semnificație* - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situațiilor financiare.

## B. Politici contabile semnificative – informații cu caracter general

### (a) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

### (b) Bazele contabilității

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț prescurtat
- Cont de profit și pierdere
- Note explicative la situațiile financiare.

### (c) Tranzacții în moneda străină

### (d) Imobilizări corporale

#### (d1) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul (mai puțin valoarea reziduală) utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

### (e) Imobilizări necorporale

(e1) Imobilizările necorporale achiziționate de societate sunt prezentate la prețul de cost

(e2) Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

### (f) Stocuri

Costul stocurilor se bazează pe principiul Costului Mediu Ponderat (CMP).

### (g) Creanțe comerciale și alte creanțe

Conturile de creanțe comerciale și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor nominală.

### (h) Numerar și echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă.

### (i) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

### (j) Rezultatul financiar

Acesta include dobânda de plată pentru împrumuturi, dobânda de primit pentru depozitele la bănci, dobânda de plată aferentă leasingului financiar și diferențele de curs valutar.

### (k) Impozitul pe venit

Impozitul curent este calculat pe baza veniturilor anuale, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

### (l) Societățile afiliate

Societățile se considera afiliate în cazul în care una din părți, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte.



## PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

In cursul anului 2023, societatea nu a beneficiat de credite din partea institutiilor financiar-bancare.

## NOTA 9 - ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

## 1. INDICATORI DE STRUCTURA BILANTIERA A ACTIVULUI

1.1. Ponderea imobilizarilor in totalul activelor (gi) = imobilizari/activ*100 =	73,72%
1.2. Ponderea stocurilor in totalul activului (gs) = stocuri/activ*100 =	0,02%
1.3. Ponderea activelor circulante in totalul activului (gs) = act.circ/activ*100 =	26,28%

## 2. INDICATORI DE STRUCTURA PASIVULUI

2.1. Ponderea capitalului propriu in total pasive (gc) = cap proprii/pasiv*100 =	6,25%
2.2. Ponderea datoriilor in total pasiv (gd) = datorii/pasiv*100 =	93,75%

## 3. INDICATORI DE TREZORERIE

3.1. Trezoreria imediata (ti) = disponibilitati/datorii =	0,198
3.2. Trezoreria generala (tg) = active circulante/datorii =	0,280

## 4. INDICATORII VITEZEI DE CIRCULATIE A CAPITALULUI

4.1. Calculul vitezei de rotatie a cap propriu (vrc) = cf de afaceri/cap proprii =	0,15
--	------

## 5. INDICATORI DE LICHIDITATE

5.1. Rata curenta de lichiditate = total active curente/total obligatii curente =	1,07
---	------

## 6. INDICATORI DE PROFITABILITATE

6.1. Rata de rentabilitate a activelor = profit brut/total active*100 =	-1,65%
---	--------

## 7. INDICATORI DE SOLVABILITATE

7.1. Solvabilitatea patrimoniala = capital propriu/total pasiv =	0,06
7.2. Stabilitate = capital propriu/datorii totale =	0,07

## ALTE INFORMATII

**Informatii cu privire la prezentarea societatii:**

S.C. "ROMERICA INTERNATIONAL" S.R.L., cu sediul in Bucuresti, Str. Dr. Iacob Felix , nr. 17-19, et. 2, cam. 1, sector 1 este inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Bucuresti, cu nr. J40/2294/1994, avand cod unic de inregistrare 5205481, atribut fiscal « RO »

Domeniul principal de activitate este – fabricarea calculatoarelor si a altor echipamente periferice.

**Informatii privind relatiile cu intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:**

- S.C. "ROMERICA INTERNATIONAL" S.R.L. detine titluri de participare si alte creante imobilizare in valoare de 28.576.859 lei dupa cum urmeaza :
  - Prefab SA – 28.576.859 leisi o pondere de 69,7873 % în capitalul social al S.C.PREFAB S.A..
- Titlurile de participare au fost inregistrate la cost.

**Cifra de afaceri**

- Cifra de afaceri realizata la 30.09.2023 , este in valoare de 367.227 lei constituita din venituri din prestari servicii.

DIRECTOR ECONOMIC,

BOITAN DANIELA





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

S-au intocmit situatiile financiare interimare la 30/09/2023 pentru :

---

Entitate: SC ROMERICA INTERNATIONAL S.R.L.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 1, str. DR.IACOB FELIX, nr. 17-19, et. 2, cam. 1  
tel.021.331.51.16

Numar din registrul comertului: J40/2294/1994

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2620--Fabricarea calculatoarelor si a  
echipamentelor periferice

Cod unic de inregistrare: 5205481

---

Subsemnata BOITAN DANIELA isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor  
financiare interimare la 30/09/2023 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare interimare sunt in  
conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare interimare 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  
BOITAN DANIELA

