

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI LEORDENI
JUDETUL ARGES

HOTARAREA NR. 42 / 2020

Cu privire la aprobarea Raportului cu privire la activitatea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2019 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Consiliul Local al comunei Leordeni, judetul Arges, intrunit in sedinta ordinara din data de 23.03.2020.

Avind in vedere Referatul de aprobare cu nr. 1.010 / 16.03.2020, prezentat de consilierii locali cu privire la aprobarea bilantului si contului de profit si pierdere pe anul 2019 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Avind in vedere Raportul de specialitate inregistrat la Primaria comunei Leordeni cu nr. 1.019 / 16.03.2020, prezentat de d -na Serban Rodica -administrator S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. cu privire la aprobarea bilantului si contului de profit si pierdere pe anul 2019 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Tinind seama de Avizul Comisiei de specialitate a Consiliului Local Leordeni, judetul Arges pentru administratie publica locala, juridica, apararea ordinii si linistei publice, a drepturilor cetatenilor, Avizul Comisiei de specialitate a Consiliului Local al comunei Leordeni, judetul Arges, pentru programe de dezvoltare economico -sociale, buget -finante, administrarea domeniului public si privat al comunei si de Avizul Comisieia de specialitate a Consiliului Local al comunei Leordeni, judetul Arges, pentru invatamant, sanatate, cultura, protectie sociala, activitati sportive si de agrement.

Avand in vedere prevederile:

- Hotararea Consiliului local al comunei Leordeni, judetul Arges nr. 20 / 2016 prin care s -a aprobat infiintarea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. prin reorganizarea serviciului de alimentare cu apa si de canalizare
- Legii nr. 51 / 2006 -legea serviciilor comunitare de utilitati publice, modificata si completata prin O.U.G. nr. 13 / 2008;
- Legii nr. 241 / 2006 privind serviciul de alimentare cu apa si de canalizare;
- pct. 21, sectiunea 2.1., cap. 2, din Anexa la OMFP nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare

Potrivit prevederilor art. 129, alin. (2), lit. d) si alin. (7), lit. n) din O.U.G. nr. 57 / 2019 privind Codul administrativ

In temeiul dispozitiilor art. 139, alin. (1) si art. 196, alin. (1) lit. a) din Ordonanta de Urgenta nr. 57 privind Codul Administrativ;

HOTARASTE

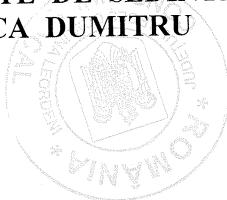
Art. 1 Se aproba bilantul si contul de profit si pierdere pe anul 2019 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., conform Anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza d -na Serban Rodica -administrator S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Art. 3 Prezenta hotarare va fi afisata pentru aducerea la cunostinta publica si va fi comunicata Institutiei Prefectului -Judetul Arges.

DATA ASTAZI 23.03.2020
PRESEDINTE DE SEDINTA
STANICA DUMITRU

CONTRASEMNEAZA
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
BADEA MARIUS



RAPORT DE GESTIUNE / ACTIVITATE AL ADMINISTRATORULUI LA 31.12.2019

Prezentul raport s-a încheiat în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilității 82/1991 și OMFP 166/25.01.2017 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale.

1. Activitatea societății

Societatea APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L. a luat ființă în anul 2016 cu obiect principal de activitate " Captarea, tratarea și distribuția apei" și activitate secundară "colectarea și epurarea apelor uzate" și își desfășoară activitatea pe raza Comunei Leordeni în baza Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice de Alimentare cu Apă și de Canalizare nr. 8137/30.09.2016.

Operatorul de servicii deține licență de operare clasa 3 pentru serviciul de alimentare cu apă și de canalizare potrivit ordinului nr. 3935/12.04.2017 emis de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

În urma modificărilor din legislația specifică în vigoare și anume:

- Legea 241/2006 – Legea serviciilor de alimentare cu apă și de canalizare
- Legea 51/2006 – Legea serviciilor comunitare de utilități publice
- Ordinul nr.88/2007 – al Autorității Naționale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice
- Ordinul nr.90/2007 - al Autorității Naționale de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice

s-a procedat la elaborarea unui nou **Regulament al serviciului de alimentare cu apă și canalizare** și a unui nou **Contract de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare** – documente aprobate prin HCL al comunei Leordeni.

În anul 2019 societatea a furnizat servicii către persoane fizice și juridice și la prețuri legal stabilite.

În urma livrării de apă potabilă și prestărilor de servicii societatea a întocmit facturi pentru fiecare abonat, înregistrând valoarea în conturile de

venituri. Pentru realizarea de venituri s-au consumat resurse a căror contravaloare în lei a fost înregistrată la momentul consumării resurselor Umane sau materiale la capitolul cheltuieli.

Realizarea obiectivelor propuse prin buget, a veniturilor și cheltuielilor în cursul anului s-a realizat cu aportul forței de muncă încadrate la societate, cheltuielile cu salarii și contribuții adiacente au fost calculate și înregistrate lunar în evidențele contabile ale societății. Sinteza veniturilor și a cheltuielilor se prezintă pentru aprobare prin:

SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE CARE AU FOST ÎNTOCMITE CONFORM NOILOR PREVEDERI SUNT URMĂTOARELE:

- bilanțul contabil
- contul de profit și pierdere
- date informative
- situația activelor imobilizate

Pentru evidențierea unor indicatori economico-financiari, se prezintă în forma scurtă formatul bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi:

BILANȚ CONTABIL la 31 decembrie 2019 (Lei)

Denumirea postului din bilanț	31.12.2018	31.12.2019
1. Imobilizări corporale	-	2701
2. Imobilizări necorporale	-	-
3. Imobilizări financiare	-	-
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	-	2.701
Stocuri	3.582	-
Creanțe	37.138	43.189
Casa și conturi la bănci	22.797	26.711
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	63.517	69.900
C. CHELTUIELI IN AVANS	-	-
D. DATORII	76.626	58.806
E. CAPITAL SOCIAL	500	500
REZULTATUL EXERCITIULUI	- 4.802	22.904
TOTAL CAPITALURI	-9.109	13.795

INFORMAȚII COMPLETARE ASUPRA BILANȚULUI

- a) IMOBILIZĂRI CORPORALE – 2.701 lei și are următoarea componentă
Instalații tehnice , mașini = 2.701 lei

- b) Nu avem stocuri
 c) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI = 26.711 lei și reprezintă disponibilul aflat în contul curent la data de 31.12.2019
 d) ACTIVE CIRCULANTE TOTAL = 69.900 lei și față de anul 2018 au crescut cu 9%, aceasta însemnând un fapt pozitiv pentru societate.
 e) CHELTUIELLI ÎN AVANS = nu avem
 f) DATORII : **Datoriile înregistrate la 31.12.2019 în sumă de 58.806 lei unele încadrându-se în termenele scadente la plată:**

Datorii comerciale(furnizori)	31.388	lei
Datorii în legătură cu personalul	13.367	lei
Datorii în legătură cu bugetul de asigurări sociale	514	lei
Datorii fiscale în legătură cu bugetul statului	11.700	lei
TVA de plată	1.707	lei

e) CAPITALUL SOCIAL = 500 LEI, nemodificat față de anul 2018.

STRUCTURA CREAŢELOR COMERCIALE

Cifra de afaceri realizată în anul 2019 a fost de **569.192** lei din care s-a încasat suma de **527.660 lei**, rămânând creanțe de încasat în perioada următoare suma de **41.532 lei** atât de la populați cât și de societăți.

Toți clienții cu debite mari sunt permanent atenționați prin: somații scrise, intervenții la domiciliu.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31 decembrie 2019

	ELEMENETE DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	2018	2019
1	Venituri totale din care :	528.441	570.053
	Venituri din vanzarea produselor	489.561	536.020
	Venituri din prestări servicii	37.858	33.172
	Venituri din penalități	1.022	861
2	Cheltuieli totale din care :	533.243	542.786
	Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	44.583	45.856
	Cheltuieli cu energie	106.509	130.932
	Salarii și indemnizații	274.079	274.822
	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	6.166	6.183
	Alte cheltuieli materiale (obiecte inventar)	5.930	8.427
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	2.120	5.005

	Cheltuieli privind prestațiile externe	93.805	70.450
	Cheltuieli cu redevența ,locații de gestiune	2.288	1.000
	Cheltuieli cu primele de asigurare	1.417	1.984
	Cheltuieli întreținere și reparații	8.885	4.764
	Cheltuieli cu transportul	1.751	437
	Cheltuieli cu servicii bancare	2.034	1.908
	Cheltuieli poștale	302	476
	Alte chelt.cu servicii executate de terți	77.128	59.881
	Despăgubiri, amenzi și penalități	51	1.111
3	Profit brut	-4.802	27.267
4	Impozit profit	-	4.363
5	Profit net	-4.802	22.904

În situația prezentată privind > *contul de profit și pierdere*> , raportând rezultatele anului 2019 la cele ale anului 2018, se poate trage concluzia că avem numai indicatori pozitivi.

Contulu de profit și pierdere prezentat cuprinde atât datele anului 2018 cât și datele anului 2019 și a fost preluat din planul de conturi.

Prezentarea veniturilor și cheltuielilor s-a făcut la costul istoric(valoarea contabilă).

Cifra de afaceri netă înregistrată în anul 2019 este mai mare cu 7,5 % față de anul 2018.

La finele anului 2019, s-a realizat un profit brut în sumă totală de **27.267** lei, rezultând un profit net în sumă totală de **22.904** lei , acesta fiind pozitiv față de anul 2018 când s-au înregistrat o pierdere de 4.802 lei.

Menționăm că această situație financiară bună, se datorează eforturilor proprii făcute de societate.

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT(ACOPERIRE A PIERDERILOR) ÎN EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Repartizările de mai jos au fost făcute de societate și au fost cuprinse în situațiile financiare anuale la 31.12.2019.

Destinația	Lei(RON)
Profit net de repartizat	22.904
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	-
Profit nerepartizat	22.904

Administratorul societății propune și recomandă Consiliului Local Leordeni să abrobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2019, în sumă de 22.904 lei să fie repartizat pe destinațiile următoare:

- Fondul de dezvoltare –Surse proprii de finanțare	13.795 lei
- Dividende de distribuit acționarilor	-
- Fond de participare la profit a salariaților și administratorilor societății	-
- Acoperirea pierderii contabile	9.109 lei

Îndeplinirea Planului de Administrare al Societății

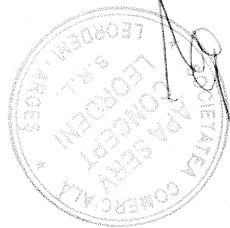
Anul 2019

Nr. Crt.	OBIECTIVE	Modalitate de îndeplinire
1	Eficiența economică	În vederea punerii în aplicare și a respectării acestui obiectiv societatea a adoptat măsurile necesare pentru: - obținerea unei marje optime de profit, care să permită dezvoltarea în continuare a activităților, și acordarea indemnizației de hrană a personalului; - monitorizarea permanentă a costurilor de operare și reducerea pe cât posibil a acestora;
2	Modernizarea și îmbunătățirea serviciului	În vederea punerii în aplicare și a respectării acestui obiectiv administratorul a adoptat măsurile necesare pentru: -întreținerea continuă și supravegherea atentă a sistemului de alimentare cu apă potabilă, a sistemului de colectare a apelor reziduale și a sistemului de epurare, având permanent pregătite echipe de intervenție rapidă, dezvoltând inclusiv partea de dotări tehnice cât și umane necesare;
3	Dezvoltarea unui management eficient de detectare și reducere a pierderilor de apă	În vederea punerii în aplicare și a respectării acestui obiectiv : 1) Reducerea în continuare a timpului de realizare a lucrărilor necesare eliminării avariilor semnalate ; 2) Realizarea la timp și în condiții de calitate a lucrărilor de mentenanță; 3) Înlocuirea apometrelor expirate metrologic;

		<p>Măsuri adoptate pentru stabilizarea consumului facturat: - citiri regulate (lunar); - citiri intempestive; - fotografierea indexului; - facturarea mediei consumului pe 12 luni anterioare doar în caz de inaccesibilitate; - verificări în teren ale echipelor de control (situații neclare și clandestini); -fotografierea apometrului/sigiliului la schimbare.</p> <p>Măsuri de reducere a diferențelor de contorizare ce apar din clasa de precizie și debitul minim de pornire:</p> <p>- uniformizarea clasei de precizie a contoarelor la o clasă superioară;</p> <p>Depistarea utilizatorilor clandestini:</p> <p>- continuarea controalelor pentru depistarea utilizatorilor clandestini ;</p>
--	--	--

ADMINISTRATOR

Șerban Rodica



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul **2019**

Suma de control

Entitatea APA SERV CONCEPT SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Arges		LEORDENI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
LEORDENI	596				0740253540

Număr din registrul comerțului J3/367/2016 Cod unic de inregistrare 3 5 6 9 4 9 8 3

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	<input type="text" value="13.795"/>
Capital subscris	<input type="text" value="500"/>
Profit/ pierdere	<input type="text" value="22.904"/>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Gabriela Persunaru
Digitally signed by Gabriela Persunaru
Date: 2020.03.20 12:25:01 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		2.701
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17		2.701
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25		2.701
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.582	
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.582	
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	37.043	41.532
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	95	1.657
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	37.138	43.189
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	22.797	26.711
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	63.517	69.900
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

B. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53		
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	63.517	69.900
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	63.517	72.601
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	48.004	31.388
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	24.622	27.418
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	72.626	58.806
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	500	500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	500	500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91		
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	4.807	9.609
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	22.904
SOLD D (ct. 121)	99	98	4.802	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-9.109	13.795
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-9.109	13.795

Suma de control F10 : 944739 / 9976002

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

- 1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN RODICA


Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura  _____Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	527.419	569.192
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	527.419	569.192
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.022	861
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	528.441	570.053
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	44.583	45.856
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	5.930	8.427
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	106.509	130.932
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	280.245	281.005
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	274.079	274.822
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	6.166	6.183
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26		
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	95.976	76.566
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	93.805	70.450
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	2.120	5.005
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	51	1.111
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	533.243	542.786
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	27.267
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	4.802	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	528.441	570.053
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	533.243	542.786
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	27.267
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	4.802	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		4.363
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	22.904
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	4.802	0

Suma de control F20 : 8450179 / 9976002

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura  _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		22.904
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	8		8
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8		8
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

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

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	37.043	41.532
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	37.043	41.532
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61		1.657
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		1.518
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		139
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	10.238	10.084
- în lei (ct. 5311)	94	85	10.238	10.084
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	12.559	16.627
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	12.559	16.627
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	67.920	58.806
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	48.004	31.388
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	9.958	13.367
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	9.958	14.051
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	8.052	7.998
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	1.906	6.053
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	500	500		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	500	500		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	500	X	500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	500	100,00	500	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	500	100,00	500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158			
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2019	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...!

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

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08		2.701			2.701
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16		2.701			2.701
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18		2.701			2.701

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31				

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 16206 / 9976002

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Semnătura _____

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și rapoartări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește rapoartări contabile după cum urmează:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+).F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

CONT	DESCRIERE	RULAJ PRECEDENT		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1012	Capital subscris varsat		500,00				500,00		500,00
	TOTAL GRUPA 10		500,00				500,00		500,00
1171	Rezultatul reportat reprezentând profitul	9,609,08			22,903,56	9,609,08	22,903,56		13,294,48
	TOTAL GRUPA 11	9,609,08			22,903,56	9,609,08	22,903,56		13,294,48
121	Profit sau pierdere	486,046,76	520,249,21	88,807,90	54,605,45	574,854,66	574,854,66		
129	Repartizarea profitului CEDAREA CU TITLU			22,903,56	22,903,56	22,903,56	22,903,56		
	TOTAL GRUPA 12	486,046,76	520,249,21	111,711,46	77,509,01	597,758,22	597,758,22		
	TOTAL CLASA 1	495,655,84	520,749,21	111,711,46	100,412,57	607,367,30	621,161,78		13,794,48
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si	2,700,97				2,700,97		2,700,97	
	TOTAL GRUPA 21	2,700,97				2,700,97		2,700,97	
	TOTAL CLASA 2	2,700,97				2,700,97		2,700,97	
301	Materii prime	340,00	340,00			340,00	340,00		
3021	Materiale auxiliare	18,676,94	12,817,78		5,859,16	18,676,94	18,676,94		
3022	Combustibili	1,426,42	1,426,42			1,426,42	1,426,42		
3024	Piese de schimb	340,60	340,60			340,60	340,60		
3028	Alte materiale consumabile	3,925,09	2,472,09	11,714,11	13,167,11	15,639,20	15,639,20		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	8,427,12	3,672,50		4,754,62	8,427,12	8,427,12		
	TOTAL GRUPA 30	33,136,17	21,069,39	11,714,11	23,780,89	44,850,28	44,850,28		
	TOTAL CLASA 3	33,136,17	21,069,39	11,714,11	23,780,89	44,850,28	44,850,28		
401	Furnizori	281,064,11	308,549,69	28,745,82	32,648,15	309,809,93	341,197,84		31,387,91
	TOTAL GRUPA 40	281,064,11	308,549,69	28,745,82	32,648,15	309,809,93	341,197,84		31,387,91
411	Cienti	603,073,48	550,677,50	59,547,46	70,411,18	662,620,94	621,088,68	41,532,26	
	TOTAL GRUPA 41	603,073,48	550,677,50	59,547,46	70,411,18	662,620,94	621,088,68	41,532,26	
421	Personal - salarii datorate	252,289,00	265,673,00	22,862,00	22,845,00	275,151,00	288,518,00		13,367,00
	TOTAL GRUPA 42	252,289,00	265,673,00	22,862,00	22,845,00	275,151,00	288,518,00		13,367,00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	5,752,00	5,752,00			5,752,00	5,752,00		
4314	Contributia angajatilor pentru asigurarile	2,300,00	2,300,00			2,300,00	2,300,00		
4315	CONTRIB.INDIV.DE ASIG.SOCIALE RETIN.	57,286,00	63,002,00	5,716,00	5,713,00	63,002,00	68,715,00		5,713,00
4316	CONTRIB.PT.ASIG. SOCIALE DE	22,920,00	25,208,00	2,288,00	2,285,00	25,208,00	27,493,00		2,285,00
436	CONTRIBUTIE ASIG. PT.MUNCA	5,155,00	5,669,00	514,00	514,00	5,669,00	6,183,00		514,00
	TOTAL GRUPA 43	93,413,00	101,931,00	8,518,00	8,512,00	101,931,00	110,443,00		8,512,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

CONT	DESCRIERE	RULAJ PRECEDENT		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
441	Impozitul pe profiUvenit	1,939,00	6,515,00		-2,152,00	1,939,00	4,363,00		2,424,00
4423	TVAd e plata	14,297,89	14,953,70	671,59	1,722,58	14,969,48	16,676,28		1,706,80
4424	TVA de recuperat	225,48	225,89		-0,41	225,48	225,48		
4426	TVA deductibila	35,904,48	35,904,48	4,737,26	4,737,26	40,641,74	40,641,74		
4427	TVA colectata	49,664,57	49,664,57	4,942,01	4,942,01	54,606,58	54,606,58		
4428	TVA neexigibila			1,517,83		1,517,83		1,517,83	
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	14,100,00	15,374,00	1,274,00	1,278,00	15,374,00	16,652,00		1,278,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	720,79	640,44	3,294,72	3,505,57	4,015,51	4,146,01		130,50
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	70,295,00	70,156,00			70,295,00	70,156,00	139,00	
4482	Alte creante privind bugetul statului	10,485,00	10,485,00			10,485,00	10,485,00		
	TOTAL GRUPA 44	197,632,21	203,919,08	16,437,41	14,033,01	214,069,62	217,952,09	1,656,83	5,539,30
	TOTAL CLASA 4	1,427,471,80	1,430,750,27	136,110,69	148,449,34	1,563,582,49	1,579,199,61	43,189,09	58,806,21
5121	Conturi la banci In lei	334,473,76	327,975,71	53,176,09	43,047,64	387,649,85	371,023,35	16,626,50	
	TOTAL GRUPA 51	334,473,76	327,975,71	53,176,09	43,047,64	387,649,85	371,023,35	16,626,50	
5311	Casa In lei	527,315,70	520,209,66	51,835,09	48,857,00	579,150,79	569,066,66	10,084,13	
	TOTAL GRUPA 53	527,315,70	520,209,66	51,835,09	48,857,00	579,150,79	569,066,66	10,084,13	
581	Viramente interne	288,315,00	288,315,00	34,600,00	34,600,00	322,915,00	322,915,00		
	TOTAL GRUPA 58	288,315,00	288,315,00	34,600,00	34,600,00	322,915,00	322,915,00		
	TOTAL CLASA 5	1,150,104,46	1,136,500,37	139,611,18	126,504,64	1,289,715,64	1,263,005,01	26,710,63	
601	Cheltuieli cu materiile prime	340,00	340,00			340,00	340,00		
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	12,817,78	12,817,78	6,301,16	6,301,16	19,118,94	19,118,94		
6022	Cheltuieli privind combustibilii	7,851,71	7,851,71	587,93	587,93	8,439,64	8,439,64		
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	340,60	340,60			340,60	340,60		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	4,377,27	4,377,27	13,239,93	13,239,93	17,617,20	17,617,20		
603	Cheltuieli privind materialele de natura	3,672,50	3,672,50	4,754,62	4,754,62	8,427,12	8,427,12		
605	Cheltuieli privind energia si apa	120,829,26	120,829,26	10,102,25	10,102,25	130,931,51	130,931,51		
607	Cheltuieli privind marfurile								
	TOTAL GRUPA 60	150,229,12	150,229,12	34,985,89	34,985,89	185,215,01	185,215,01		
611	Cheltuieli cu Intretinerea si reparatiile	3,308,75	3,308,75	1,455,00	1,455,00	4,763,75	4,763,75		
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune			1,000,00	1,000,00	1,000,00	1,000,00		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	1,983,98	1,983,98			1,983,98	1,983,98		
	TOTAL GRUPA 61	5,292,73	5,292,73	2,455,00	2,455,00	7,747,73	7,747,73		

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

CONT	DESCRIERE	RULAJ PRECEDENT		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD FINAL	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	437,48	437,48			437,48	437,48		
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	455,92	455,92	20,00	20,00	475,92	475,92		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1,694,04	1,694,04	214,10	214,10	1,908,14	1,908,14		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	56,377,37	56,377,37	3,503,75	3,503,75	59,881,12	59,881,12		
	TOTAL GRUPA 62	58,964,81	58,964,81	3,737,85	3,737,85	62,702,66	62,702,66		
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	1,519,82	1,519,82	3,485,57	3,485,57	5,005,39	5,005,39		
	TOTAL GRUPA 63	1,519,82	1,519,82	3,485,57	3,485,57	5,005,39	5,005,39		
641	Cheltuieli cu salariile personalului	251,977,00	251,977,00	22,845,00	22,845,00	274,822,00	274,822,00		
646	CHELT.CONTRIB.ASIG.	5,669,00	5,669,00	514,00	514,00	6,183,00	6,183,00		
	TOTAL GRUPA 64	257,646,00	257,646,00	23,359,00	23,359,00	281,005,00	281,005,00		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	1,077,72	1,077,72	33,03	33,03	1,110,75	1,110,75		
	TOTAL GRUPA 65	1,077,72	1,077,72	33,03	33,03	1,110,75	1,110,75		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	6,515,00	6,515,00	-2,152,00	-2,152,00	4,363,00	4,363,00		
	TOTAL GRUPA 69	6,515,00	6,515,00	-2,152,00	-2,152,00	4,363,00	4,363,00		
	TOTAL CLASA 6	481,245,20	481,245,20	65,904,34	65,904,34	547,149,54	547,149,54		
704	Venituri din servicii prestate	514,615,06	514,615,06	54,576,56	54,576,56	569,191,62	569,191,62		
	TOTAL GRUPA 70	514,615,06	514,615,06	54,576,56	54,576,56	569,191,62	569,191,62		
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	832,27	832,27	28,89	28,89	861,16	861,16		
	TOTAL GRUPA 75	832,27	832,27	28,89	28,89	861,16	861,16		
766	Venituri din dobânzi	0,32	0,32			0,32	0,32		
	TOTAL GRUPA 76	0,32	0,32			0,32	0,32		
	TOTAL CLASA 7	515,447,65	515,447,65	54,605,45	54,605,45	570,053,10	570,053,10		
	TOTAL CONTURI IN BILANT	4,105,762,09	4,105,762,09	519,657,23	519,657,23	4,625,419,32	4,625,419,32	72,600,69	72,600,69

R