

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI LEORDENI
JUDETUL ARGES

HOTARAREA NR. 44 / 2021
cu privire la aprobarea Raportului Administratorului privind activitatea S.C.
APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., bilantului contabil si contului de
profit si pierdere pe anul 2020 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI
S.R.L.

Consiliul Local al comunei Leordeni, judetul Arges, intrunit in sedinta ordinara din data de 28.05.2021.

Avind in vedere:

- Referatul de aprobare cu nr. 1.861 / 20.05.2021, prezentat de consilierii locali cu privire la aprobarea Raportului Administratorului privind activitatea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2020 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

- Raportul de specialitate nr. 161 / 29.04.2021, prezentat de d –na Serban Rodica –administrator S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.. cu privire la aprobarea Raportului Administratorului privind activitatea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2020 al S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L..

Tinind seama de Avizele Comisiilor de specialitate ale Consiliului Local Leordeni.

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 situatiile financiare anuale individuale și situatiile 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 / 2019 privind Codul Administrativ;

HOTARASTE

Art. 1 Se aproba Raportul Administratorului privind activitatea S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L., bilantului contabil si contului de profit si pierdere pe anul 2020 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 28.05.2021
PRESEDINTE DE SEDINTA
BACANU VASILE

CONTRASEMNEAZA
PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL
BADEA MARIUS



[Handwritten signatures in blue ink]

S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L.
Loc. LEORDENI, JUD. ARGES
CUI : RO 35694983

**RAPORT DE GESTIUNE / ACTIVITATE
AL ADMINISTRATORULUI ȘI RAPORT LA PROIECTUL DE HOTĂRÂRE PRIVIND
APROBAREA CONTULUI DE ÎNCHIDERE A EXERCIȚIULUI FINANCIAR PE
ANUL 2020
(Contul de Profit și Pierdere și Bilanțul anului 2020)**

În conformitate cu dispozițiile Legii nr.215/2001 *privind administrația publică locală* cu modificările și completările ulterioare, Consiliile Locale sunt abilitate să analizeze și să aprobe Bugetul de venituri și cheltuieli și închiderea exercițiului bugetar al instituțiilor și serviciilor publice, ale societăților comerciale și al regiilor autonome aflate în subordinea acestora, iar S.C. APA SERV CONCEPT LEORDENI S.R.L. este societate comercială înființată prin Hotărârea Consiliului Local Leordeni nr....., cu asociat unic Comuna Leordeni-Consiliul Local Leordeni.

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 anul 2020 societatea a furnizat servicii către persoane fizice și juridice 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 încadrată la societate, cheltuielile cu salarii și contribuții adiacente au fost calculate și înregistrate lunar în evidențele contabile ale societății.

INDICATORI TEHNICO-PRODUCTIVI

Bilanțul de apă

Principalii indicatori ai activităților de captare, tratare, distribuție a apei și epurarea apelor uzate în cele patru sisteme zonale se prezintă astfel: debite introduse în rețea: 242,27 mii mc în 2020 față de 184,05 mii mc în 2019

Se observă o creștere a producției în anul 2020 față de 2019 cu 58,22 mii mc, urmare a execuției de bransamente noi .

În anul 2020 pe total societate pierderile de apă pe rețele au scăzut față de anul 2019 cu 20 % (pierderi înregistrate în anul 2019 = 74 %, pierderi înregistrate în anul 2020 = 66,58%), pierderi cauzate de avarii pe rețeaua de distribuție datorată lucrărilor de canalizare, avarii branșamente/contor apă utilizatori, datorată înghețului prin neasigurarea protecției contorului pe timpul iernii, spălări de rețea datorată apei cu turbiditate crescută, etc.

În vederea reducerii pierderilor, pe tot parcursul anului 2020 s-au făcut verificări în teren pentru depistarea consumurilor nefacturate, a consumurilor declarate eronat de utilizatorii facturați în sistem de autocitire, precum și detectări de pierderi de apă pe rețelele de aducțiune și distribuție deservite de societate.

Consumurile de energie electrică și reactivi utilizați procesul tehnologic pentru potabilizarea apei.

Consumurile de reactivi pentru asigurarea potabilizării apei : clor lichid **2,83** to/an iar pentru epurarea apei menajere : coagulant policlorura de aluminiu **2,75** to/an, tratamente ape uzate (floculante, dregresante, etc.) – 40 kg.

Consumurile specific de energie electrică pentru furnizarea apei 0,874 Kwh /m³ și consumul specific de energie electrică pentru evacuarea și epurarea apelor uzate, calculat ca raport între cantitatea totală de energie electrică consumată pentru asigurarea serviciului și cantitatea de apă uzată evacuată 0,322 Kwh/m³.

Structura clienților, contracte și branșamente

Societatea deservește un număr de 1868 de branșamente apă și 490 de racorduri canal, persoane fizice și juridice astfel:

	APA	CANAL
Sistem Baila	1387	456
Sistem Baloteasca	113	-
Sistem Budișteni	286	34
Sistem Bantau	82	-

În anul 2020 s-au executat 74 branșamente apă și 38 racorduri la canalizare.

Facturarea serviciilor se face lunar în baza tarifelor aprobate și a cantităților efectiv determinate potrivit prevederilor legale, pe bază de contract.

Rețeaua de distribuție apă dispunea la sfârșitul anului 2020 de un număr de 1867 branșamente apă, toate contorizate și 490 racorduri de canal.

CALITATEA SERVICIILOR

În cursul anului 2020 principalele activități desfășurate au fost:

- monitorizarea de control a calității apei brute, potabile de pe fluxul stațiilor de tratare din aria de activitate a societății, cât și a apei din rezervoare și rețele de distribuție;
- monitorizarea calității apei uzate și epurate;

Supravegherea calității apei potabile s-a realizat prin intermediul laboratoarelor de analize fizico – chimice și bacteriologice ale DSP Arges și laboratorul TIC Marcon Campulung. Parametrii de calitate a apei distribuite s-au încadrat în limitele admise prin Legea 458/2002 privind calitatea apei potabile, atât din punct de vedere fizico-chimic, cât și bacteriologic.

Calitatea efluentului final pe linia mecano-biologică a fost monitorizată prin prelevarea și analizarea probelor de apă în laborator autorizat în acest sens, efluentul final deversat după epurarea apelor uzate s-a încadrat în limitele stabilite prin autorizația de funcționare eliberată de Apele Romane.

INTERVENȚII, ÎNTREȚINERE, REPARAȚII

În cursul anului 2020, societatea a realizat lucrări de revizii și reparații, întreținere și intervenții pe sistemele apă și canalizare astfel :

- avarii : 64 întreruperi neprogramate .
- decolmatari canale și stație epurare : 11 intervenții.
- s-au înlocuit 3 pompe la stațiile de pompare ape uzate.
- s-a înlocuit o pompă DAB la stația din Budișteni.
- s-a înlocuit o pompa dozatoare de clor la stația Leordeni.

Intervențiile la avarii s-au executat în timpul cel mai scurt pentru a se evita pierderile pe rețea.

ACTIVITATEA ECONOMICĂ

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
- balanța de verificare sintetică

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

BILANȚ CONTABIL la 31 decembrie 2020 (Lei)

Denumirea postului din bilanț	31.12.2019	31.12.2020
1. Imobilizări corporale	2.701	7.985
2. Imobilizări necorporale	-	-
3. Imobilizări financiare	-	-
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	2.701	7.985
Stocuri	-	-
Creanțe	43.189	63.970
Casa și conturi la bănci	26.711	56.689
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	69.900	115.659
C. CHELTUIELI IN AVANS	-	-
D. DATORII	58.807	59.981
E. CAPITAL SOCIAL	500	500
REZULTATUL EXERCITIULUI	22.904	49.869
TOTAL CAPITALURI	13.795	63.663

INFORMATII COMPLETARE ASUPRA BILANTULUI

- a) IMOBILIZĂRI CORPORALE – 7.985 lei și are următoarea componentă
Instalații tehnice , mașini = 7.985 lei
- b) Nu avem stocuri
- c) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI = 51.689 lei și reprezintă disponibilul aflat în casa și contul curent la data de 31.12.2020.
- d) ACTIVE CIRCULANTE TOTAL = 115.659 lei și față de anul 2019 au crescut cu 65 %, aceasta însemnând un fapt pozitiv pentru societate.
- e) CHELTUIELI ÎN AVANS = nu avem
- f) DATORII : **Datoriile înregistrate la 31.12.2020 sunt de 59.981 lei unele încadrându-se în termenele scadente la plată:**

Datorii comerciale(furnizori)	29.983	lei
Datorii în legătură cu personalul, bugetul de asigurări sociale, bugetul de stat, TVA de plată	29.998	lei

- e) CAPITALUL SOCIAL = 500 LEI, nemodificat față de anul 2019.

STRUCTURA CREAMTELOR COMERCIALE

Cifra de afaceri realizată în anul 2020 a fost de **678.301** lei din care s-a încasat suma de **616.365 lei**, rămânând creanțe de încasat în perioada următoare suma de **61.936 lei** atât de la populație cât și de la societăți.

Cu toate greutățile întâmpinate la încasarea la timp a creanțelor s-a asigurat în cursul anului 2020, un flux de trezorerie normal care a permis achitarea în termenul de scadență a tuturor furnizorilor, achitarea la timp și în întregime a salariilor și reținerilor aferente, a celorlalte la datorii bugetul de stat și bugetul local.

Ca și caracterizare generală, este de remarcat faptul că datoriile totale sunt semnificativ mai mici decât creanțele totale de încasat ceea ce dă siguranță desfășurării activității în condiții de continuitate și rentabilitate.

Efortul societății trebuie îndreptat înspre încasarea creanțelor restante pentru a asigura resursele financiare necesare pentru plata obligațiilor.

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

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31 decembrie 2020

	ELEMENTE DE VENITURI ȘI CHELTUIELI	2019	2020
1	Venituri totale din care :	570.053	679.373
	Venituri din vanzarea produselor	536.020	629.020
	Venituri din prestări servicii	33.172	49.281
	Venituri din penalități	861	1.072
2	Cheltuieli totale din care :	542.786	620.008
	Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	45.856	41.067

	Cheltuieli cu energie	130.932	171.092
	Salarii și indemnizații	274.822	295.075
	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	6.183	6.609
	Alte cheltuieli materiale (obiecte inventar)	8.427	16.167
	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	0	1.120
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	5.005	2.254
	Cheltuieli privind prestațiile externe	70.450	86.061
	<i>Cheltuieli cu redevența ,locații de gestiune</i>	1.000	1.000
	<i>Cheltuieli cu primele de asigurare</i>	1.984	1.524
	<i>Cheltuieli întreținere și reparații</i>	4.764	14.015
	<i>Cheltuieli cu transportul</i>	437	1.391
	<i>Cheltuieli cu servicii bancare</i>	1.908	1.460
	<i>Cheltuieli poștale</i>	476	147
	<i>Alte chelt.cu servicii exexutate de terți</i>	59.881	66.524
	Despăgubiri, amenzi și penalități	1.111	563
3	Profit brut	27.267	59.368
4	Impozit profit	4.363	9.499
5	Profit net	22.904	49.869

În situația prezentată privind > *contul de profit și pierdere*> , raportând rezultatele anului 2020 la cele ale anului 2019, se poate trage concluzia că avem numai indicatori pozitivi.

Contul de profit și pierdere prezentat cuprinde atât datele anului 2019 cât și datele anului 2020 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 2020 este mai mare cu 19 % față de anul 2019.

La finele anului 2020, s-a realizat un profit brut în sumă totală de **59.368** lei, rezultând un profit net în sumă totală de **49.869** lei .

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

CONCLUZII ȘI PROPUNERI

Pentru asigurarea prosperității organizației și a membrilor ei societatea urmărește atingerea următoarelor deziderente:

- dezvoltarea continuă a produselor și serviciilor asigurându-se protecția mediului, apărarea sănătății și siguranței clienților precum și a angajaților .
- creșterea satisfacției clienților
- reducerea impactului asupra mediului
- respectarea cerințelor legale
- reducerea riscurilor privind accidente de muncă și eliminarea imbolnăvirilor profesionale.

Față de cele prezentate propunem Consiliului Local Leordeni să aprobe raportul anual, bilanțul și contul de profit și pierderi pentru anul financiar 2020 în forma prezentată.

Totodată propunem repartizarea profitului net contabil pe anul 2020 în sumă de **49.869** lei după cum urmează:

- 100 lei rezerva legală;
- 50% , 24.884 lei reprezentând fondul de dezvoltare al societății;
- 50% , 24.884 lei reprezentând dividende ale acționarilor, având în vedere oug 64/2001, privind repartizarea profitului , la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi special nu se prevede altfel ;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

Societățile naționale, companiile naționale și societățile la care statul ori o unitate administrativă – teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul au obligația să vireze dividendele convenite acționarilor în termen de 60 de zile de la termenul prevăzut de lege pentru depunerea situațiilor financiare anuale.

Având în vedere Legea 297/2004 privind piața de capital art.238(2)

Odata cu fixarea dividendelor, adunarea generala a actionarilor va stabili si termenul in care acestea se vor plati actionarilor. Acest termen nu va fi mai mare de 6 luni de la data adunarii generale a actionarilor de stabilire a dividendelor

Propunem spre aprobare virarea sumei de 24.884 reprezentând dividende în 4 luni, în intervalul iunie – iulie - august –septembrie 2021.

ADMINISTRATOR
Șerban Rodica



SC APA SERV CONCEPT LEORDENI

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		13,294,48		49,868,87		63,163,35		63,163,35
	TOTAL GRUPA 11		13,294,48		49,868,87		63,163,35		63,163,35
121	Profit sau pierdere	588,949,47	639,312,61	63,461,70	62,967,43	652,411,17	702,280,04		49,868,87
129	Repartizarea profitului CEDAREA CU TITLU	22,903,56	22,903,56	49,868,87		72,772,43	22,903,56	49,868,87	
	TOTAL GRUPA 12	611,853,03	662,216,17	113,330,57	62,967,43	725,183,60	725,183,60	49,868,87	49,868,87
	TOTAL CLASA 1	611,853,03	676,010,65	113,330,57	112,836,30	725,183,60	788,846,95	49,868,87	113,532,22
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si	9,105,62				9,105,62		9,105,62	
	TOTAL GRUPA 21	9,105,62				9,105,62		9,105,62	
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de				1,120,38		1,120,38		1,120,38
	TOTAL GRUPA 28				1,120,38		1,120,38		1,120,38
	TOTAL CLASA 2	9,105,62			1,120,38	9,105,62	1,120,38	9,105,62	1,120,38
3021	Materiale auxiliare	17,065,10	17,065,10	1,212,00	1,212,00	18,277,10	18,277,10		
3022	Combustibili	277,50	277,50			277,50	277,50		
3024	Piese de schimb	1,170,76	1,170,76			1,170,76	1,170,76		
3028	Alte materiale consumabile	588,00	588,00	1,160,50	1,160,50	1,748,50	1,748,50		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	15,691,00	15,691,00	352,64	352,64	16,043,64	16,043,64		
	TOTAL GRUPA 30	34,792,36	34,792,36	2,725,14	2,725,14	37,517,50	37,517,50		
	TOTAL CLASA 3	34,792,36	34,792,36	2,725,14	2,725,14	37,517,50	37,517,50		
401	Furnizori	342,360,25	361,846,95	30,229,98	40,726,58	372,590,23	402,573,53		29,983,30
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri								
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale								
	TOTAL GRUPA 40	342,360,25	361,846,95	30,229,98	40,726,58	372,590,23	402,573,53		29,983,30
411	Cilienti	718,073,46	652,463,35	68,812,36	72,485,99	786,885,82	724,949,34	61,936,48	
	TOTAL GRUPA 41	718,073,46	652,463,35	68,812,36	72,485,99	786,885,82	724,949,34	61,936,48	
421	Personal - salarii datorate	269,053,00	283,680,00	24,646,00	24,762,00	293,699,00	308,442,00		14,743,00
	TOTAL GRUPA 42	269,053,00	283,680,00	24,646,00	24,762,00	293,699,00	308,442,00		14,743,00
4315	CONTRIB.INDIV.DE ASIG.SOCIALE RETIN.	67,069,00	73,256,00	6,187,00	6,191,00	73,256,00	79,447,00		6,191,00
4316	CONTRIB.PT.ASIG. SOCIALE DE	26,833,00	29,307,00	2,474,00	2,366,00	29,307,00	31,673,00		2,366,00
436	CONTRIBUTIE ASIG. PT.MUNCA	6,034,00	6,591,00	557,00	532,00	6,591,00	7,123,00		532,00
	TOTAL GRUPA 43	99,936,00	109,154,00	9,218,00	9,089,00	109,154,00	118,243,00		9,089,00

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 profit/venit	9,009,00	11,146,00		777,00	9,009,00	11,923,00		2,914,00
4423	TVA de plata	12,440,48	13,380,35	1,143,00	1,774,78	13,583,48	15,155,13		1,571,65
4424	TVA de recuperat	214,48	214,48			214,48	214,48		
4426	TVA deductibila	48,674,57	48,674,57	5,927,67	5,927,67	54,602,24	54,602,24		
4427	TVA colectata	60,133,64	60,133,64	5,846,14	5,846,14	65,979,78	65,979,78		
4428	TVA neexigibila	1,590,98	1,590,98	1,856,31		3,447,29	1,590,98	1,856,31	
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	15,575,00	17,025,00	1,450,00	1,462,00	17,025,00	18,487,00		1,462,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	1,286,07	1,357,36	44,00	190,39	1,330,07	1,547,75		217,68
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	104,739,00	104,562,00	10,111,00	10,111,00	114,850,00	114,673,00	177,00	
4482	Alte creante privind bugetul statului	12,063,00	12,063,00			12,063,00	12,063,00		
	TOTAL GRUPA 44	265,726,22	270,147,38	26,378,12	26,088,98	292,104,34	296,236,36	2,033,31	6,165,33
	TOTAL CLASA 4	1,695,148,93	1,677,291,68	159,284,46	173,152,55	1,854,433,39	1,850,444,23	63,969,79	59,980,63
5121	Conturi la banci in lei	435,260,66	403,792,02	44,550,55	42,755,90	479,811,21	446,547,92	33,263,29	
	TOTAL GRUPA 51	435,260,66	403,792,02	44,550,55	42,755,90	479,811,21	446,547,92	33,263,29	
5311	Casa in lei	620,214,69	614,488,58	57,736,65	45,037,10	677,951,34	659,525,68	18,425,66	
	TOTAL GRUPA 53	620,214,69	614,488,58	57,736,65	45,037,10	677,951,34	659,525,68	18,425,66	
581	Viramente interne	376,200,00	376,200,00	29,800,00	29,800,00	406,000,00	406,000,00		
	TOTAL GRUPA 58	376,200,00	376,200,00	29,800,00	29,800,00	406,000,00	406,000,00		
	TOTAL CLASA 5	1,431,675,35	1,394,480,60	132,087,20	117,593,00	1,563,762,55	1,512,073,60	51,688,95	
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	17,644,20	17,644,20	1,212,00	1,212,00	18,856,20	18,856,20		
6022	Cheltuieli privind combustibili	7,815,40	7,815,40	751,99	751,99	8,567,39	8,567,39		
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	1,254,74	1,254,74	1,329,41	1,329,41	2,584,15	2,584,15		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	9,869,01	9,869,01	1,190,50	1,190,50	11,059,51	11,059,51		
603	Cheltuieli privind materialele de natura	15,691,00	15,691,00	352,64	352,64	16,043,64	16,043,64		
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	123,49	123,49			123,49	123,49		
605	Cheltuieli privind energia si apa	157,724,06	157,724,06	13,367,79	13,367,79	171,091,85	171,091,85		
607	Cheltuieli privind marfurile								
	TOTAL GRUPA 60	210,121,90	210,121,90	18,204,33	18,204,33	228,326,23	228,326,23		
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	2,055,68	2,055,68	11,959,12	11,959,12	14,014,80	14,014,80		
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	1,524,39	1,524,39			1,524,39	1,524,39		
	TOTAL GRUPA 61	3,580,07	3,580,07	12,959,12	12,959,12	16,539,19	16,539,19		

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	1,299,04	1,299,04	92,44	92,44	1,391,48	1,391,48		
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	146,88	146,88			146,88	146,88		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1,384,89	1,384,89	74,67	74,67	1,459,56	1,459,56		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	61,828,11	61,828,11	4,696,02	4,696,02	66,524,13	66,524,13		
	TOTAL GRUPA 62	64,658,92	64,658,92	4,863,13	4,863,13	69,522,05	69,522,05		
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	2,063,71	2,063,71	190,39	190,39	2,254,10	2,254,10		
	TOTAL GRUPA 63	2,063,71	2,063,71	190,39	190,39	2,254,10	2,254,10		
641	Cheltuieli cu salariile personalului	270,313,00	270,313,00	24,762,00	24,762,00	295,075,00	295,075,00		
646	CHELT.CONTRIB.ASIG.	6,077,00	6,077,00	532,00	532,00	6,609,00	6,609,00		
	TOTAL GRUPA 64	276,390,00	276,390,00	25,294,00	25,294,00	301,684,00	301,684,00		
658	Alte cheltuieli de exploatare	6,91	6,91			6,91	6,91		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	502,40	502,40	53,35	53,35	555,75	555,75		
	TOTAL GRUPA 65	509,31	509,31	53,35	53,35	562,66	562,66		
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea			1,120,38	1,120,38	1,120,38	1,120,38		
	TOTAL GRUPA 68			1,120,38	1,120,38	1,120,38	1,120,38		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	8,722,00	8,722,00	777,00	777,00	9,499,00	9,499,00		
	TOTAL GRUPA 69	8,722,00	8,722,00	777,00	777,00	9,499,00	9,499,00		
	TOTAL CLASA 6	566,045,91	566,045,91	63,461,70	63,461,70	629,507,61	629,507,61		
704	Venituri din servicii prestate	615,545,53	615,545,53	62,756,26	62,756,26	678,301,79	678,301,79		
	TOTAL GRUPA 70	615,545,53	615,545,53	62,756,26	62,756,26	678,301,79	678,301,79		
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	862,03	862,03	209,96	209,96	1,071,99	1,071,99		
	TOTAL GRUPA 75	862,03	862,03	209,96	209,96	1,071,99	1,071,99		
766	Venituri din dobânzi	1,49	1,49	1,21	1,21	2,70	2,70		
	TOTAL GRUPA 76	1,49	1,49	1,21	1,21	2,70	2,70		
	TOTAL CLASA 7	616,409,05	616,409,05	62,967,43	62,967,43	679,376,48	679,376,48		
	TOTAL CONTURI IN BILANT	4,965,030,25	4,965,030,25	533,856,50	533,856,50	5,498,886,75	5,498,886,75	174,633,23	174,633,23

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 02.03.2021

Tip situație financiară : BL

An Semestru

Anul **2020**

Suma de control **500**

Entitatea **APA SERV CONCEPT SRL**

Adresa

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

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

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 31.12.2020 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 exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total **63.663**
Capital subscris **500**
Profit/ pierdere **49.869**

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Gabriela Persunaru
Digitally signed by
Gabriela Persunaru
Date: 2021.03.07
22:50:31 +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 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.O MF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(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	7.985
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 execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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	7.985
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 - 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	7.985
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		
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		
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	41.532	61.937
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	1.657	2.033
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	43.189	63.970
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)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	40	26.711	51.689
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	42	41	69.900	115.659
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN	45	44		
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	31.388	29.983
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		

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*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	27.419	29.99
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	58.807	59.98
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	11.093	55.67
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.794	63.66
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		
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
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 (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	13.294	63.163
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	22.904	49.869
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	22.904	49.869
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	13.794	63.663
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	13.794	63.663

*) 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 și prenumele

SERBAN RODICA

Numele și prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.O MF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	569.192	678.301
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	569.192	678.301
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 imobilizări 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	861	1.072
-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	570.053	679.373
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	45.856	41.067
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	8.427	16.167
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	130.932	171.092
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	281.005	301.684
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	274.822	295.075
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	6.183	6.609
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25		1.120
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26		1.120
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	76.566	88.878
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	70.450	86.061
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	5.005	2.254
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	1.111	563
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	542.786	620.008
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	27.267	59.365
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	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		3
- 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		3
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	3
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	570.053	679.376
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	542.786	620.008
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	27.267	59.368
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	4.363	9.499
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	22.904	49.869
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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.OMF nr.58/ 2021)- 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

Semnătura _____



Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd.O MF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	49.869	
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.	31.12.2019	31.12.2020	
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	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili		36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		39	36	
V. Tichete acordate salariaților			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		44	39	
- din fonduri publice		45	40	0
- din fonduri private		46	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		47	42	0
- cheltuieli curente		48	43	0
- cheltuieli de capital		49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare		50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	41.532	61.936
- 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)	69	58	41.532	61.936
- 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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)	73	61	1.657	2.033
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.518	1.856
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	139	177
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	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)	85	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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	10.084	18.426
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.084	18.426
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	16.627	33.263
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	16.627	33.263
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	58.806	59.448
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	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)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	31.388	29.983
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	13.367	14.743
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)	127	111	14.051	14.722
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	7.998	8.557
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.053	6.165
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	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)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		500		500
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133		500		500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	500	X	500	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	500	100,00	500	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	500	100,00	500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate g)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN RODICA

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PERSUNARU GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

* 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 reclasificate 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 (FEGA) 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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 entitățile 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 înscrive 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. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

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	6.404			9.105
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	6.404			9.105
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.701	6.404		X	9.105

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor 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 imobilizari	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		1.120		1.120
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		1.120		1.120
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31		1.120		1.120

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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				

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 OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 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 raportări 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 raportări 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 raportări 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 raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările 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/raportări 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 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – 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 reîntocmesc 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 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

-

+

Salt