

ROMÂNIA



Județul GIURGIU
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

H O T Ă R Ă R E

**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Comerciale
UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A.
afereente anului 2020**

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU
Întrunit în ședință extraordinară,**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat la nr.26.814/26.05.2021;
- raportul de specialitate al Compartimentului Energetic și Asociații de Proprietari, înregistrat la nr.26.818/26.05.2021;
- Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.6/19.05.2021;
- raportul auditorului independent nr.1.297/19.04.2021;
- raportul administratorului întocmit la 31.12.2020;
- raportul privind realizarea indicatorilor financiari la data de 31.12.2020 pe bază de bilanț contabil;
- raportul privind situațiile financiare anuale la 31.12.2020 al Comisiei de cenzori.
- avizul comisiei buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Regulamentelor contabile privind situațiile financiare anuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare, ale Ordinului M.F.P. nr.58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, ale Ordonanței Guvernului nr.26 din 21.08.2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrative teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoră, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței Guvernului nr.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, cu modificările și completările ulterioare și ale Hotărârii Consiliului Local nr.96/2019 privind înființarea societății comerciale Uzina Termoelectrica Production Giurgiu S.A..

În temeiul art.129, alin.(1), art.139, alin.(3) și art.196, alin.(1), lit.,a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale ale Societății Comerciale UZINA TERMoeLECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A., conform anexelor numerotate de la 1 - 6, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prezenta hotărâre se va comunica Instituției Prefectului - Județul Giurgiu în vederea exercitării controlului cu privire la legalitate, Primarului Municipiului Giurgiu, Direcției Servicii Publice - Compartimentul Energetic și Asociației de Proprietari din cadrul Aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Giurgiu, reprezentanților Municipiului Giurgiu în Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. Uzina Termoelectrica Production Giurgiu S.A. și S.C. Uzina Termoelectrica Production Giurgiu S.A.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Pană Gheorghe

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,

Băiceanu Liliana

Giurgiu, 31 mai 2021
Nr. 187

Adoptată cu un număr de 21 voturi pentru, din totalul de 21 consilieri prezenți

HCL MR. 187/31.05.2021 ANEXA LA

S1002_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BL

Bifați numai dacă este cazul:

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

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 590.000

Entitatea UZINA TERMoeLECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A.

Adresa

Județ Giurgiu Sector Localitate Giurgiu

Strada Gloriei, camera 10 Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0769060260

Număr din registrul comerțului J52/750/2019

Cod unic de înregistrare 4 1 2 2 7 7 6 1

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- 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 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total -862.522

Capital subscris 590.000

Profit/ pierdere -832.486

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
CEPRAGA CORNEL SORIN

Semnătura



Numele și prenumele

TIRU GEORGETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

IVORSCHI RODICA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF 3858

CIF/ CUI

2 9 7 9 1 7 7 9

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.58/ 2021 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
| A | | B | 1 | 2 |
| <i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i> | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheptuiei de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | 380 | 0 |
| 2.Cheptuieiile 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 | 38.526 | 38.526 |
| 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 | 38.906 | 38.526 |
| 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 | | 63.447 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | | 36.664 |
| 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 | | 100.111 |
| 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 | 38.906 | 138.637 |
| 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 | 5.684 | 46.524 |
| 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 | 5 | 80.660 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 5.689 | 127.184 |
| 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 | 3.605.576 | 5.135.584 |
| 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 4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 47.333 | 164.440 |
| 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 | 3.652.909 | 5.300.024 |
| 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 | 141.187 | 365.132 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | | | | |
| | 42 | 41 | 3.799.785 | 5.792.340 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*) | 43 | 42 | 3.174.937 | 3.025.420 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 3.174.937 | 3.025.420 |
| | 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 | 5.858.400 | 4.109.293 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 823.660 | 3.075.232 |
| 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 | 361.604 | 2.597.719 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 7.043.664 | 9.782.244 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | -68.942 | -964.484 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | -30.036 | -825.847 |
| 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 | | 36.675 |
| TOTAL (rd. 56 la 63) | 65 | 64 | | 36.675 |
| 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 | 590.000 | 590.000 |

| | | | | |
|---|-----|-----|---------|----------|
| 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 | 590.000 | 590.000 |
| 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 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | | 620.036 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 620.036 | 832.486 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | -30.036 | -862.522 |
| 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 | -30.036 | -862.522 |

*) 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

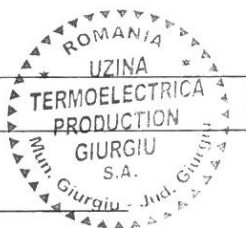
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CEPRAGA CORNEL SORIN

Semnătura

INTOCMIT,

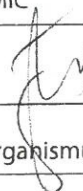
Numele și prenumele

TIRU GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR
GENERAL

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.58/ 2021 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|---------------------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 2019 | 2020 |
| 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 | 4.099.360 | 13.454.864 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 02 | 2.870.510 | 9.101.206 |
| 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 | 1.228.850 | 4.353.658 |
| 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 | 730 | 135.184 |
| -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 | 4.100.090 | 13.590.048 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 16 | 17 | 43.274 | 252.238 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 17 | 18 | 1.063.486 | 5.317.658 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 18 | 19 | 2.277.977 | 3.665.241 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 19 | 20 | | 4.961 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 20 | 21 | | 79.818 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 21 | 22 | 1.188.542 | 4.193.996 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 22 | 23 | 1.162.389 | 4.009.258 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 23 | 24 | 26.153 | 184.738 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 24 | 25 | | 25.785 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 25 | 26 | | 25.785 |
| 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 | 110.032 | 1.041.973 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 31 | 32 | 90.406 | 943.191 |
| 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 | 6.280 | 26.718 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 33 | 34 | 10.700 | 37.129 |
| 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 | 2.646 | 34.935 |
| 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 | 4.683.311 | 14.422.034 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 41 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 42 | 44 | 583.221 | 831.986 |
| 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 | | 352 |
| - 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 | | 352 |
| 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 | | 852 |
| - 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 | | 852 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 58 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 59 | 61 | 0 | 500 |

| | | | | |
|--|----|----|-----------|------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 60 | 62 | 4.100.090 | 13.590.400 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 61 | 63 | 4.683.311 | 14.422.886 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 62 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 63 | 65 | 583.221 | 832.486 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 64 | 66 | | |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 65 | 67 | | |
| 22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 68 | 36.815 | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 67 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 68 | 70 | 620.036 | 832.486 |

*) 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”.

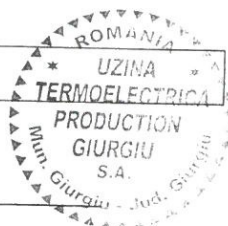
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CEPRAGA CORNEL SORIN



Semnătura

[Handwritten signature]

Numele și prenumele

TIRU GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

[Handwritten signature]

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

**PRESEDINTE
DE SEDINȚĂ**

**SECRETAR
GENERAL**

ANEXA 3
HCL NR. 187/2005 2024

F30 - pag. 1

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | | Nr.rd. OMF nr.58/ 2021 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | | |
|--|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|--|
| A | | | B | 1 | 2 | | |
| Unitați care au inregistrat profit | | 01 | 01 | | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | | 02 | 02 | 1 | 832.486 | | |
| 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 | 3.090.673 | 3.090.673 | | |
| Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08) | | 05 | 05 | 2.813.720 | 2.813.720 | | |
| - peste 30 de zile | | 06 | 06 | 789.408 | 789.408 | | |
| - peste 90 de zile | | 07 | 07 | 1.994.580 | 1.994.580 | | |
| - peste 1 an | | 08 | 08 | 29.732 | 29.732 | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14) | | 09 | 09 | 219.730 | 219.730 | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | | 10 | 10 | 155.198 | 155.198 | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | | 11 | 11 | 64.532 | 64.532 | | |
| - 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 | 4.623 | 4.623 | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | | 16 | 16 | | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | | 17 | 17 | 13.470 | 13.470 | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | | 18 | 17a (301) | 13.470 | 13.470 | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | | 19 | 18 | 39.130 | 39.130 | | |
| III. Numar mediu de salariatii | | | Nr. rd. | 31.12.2019 | | 31.12.2020 | |
| A | | | B | 1 | | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | | 20 | 19 | 89 | | 80 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | | 21 | 20 | 83 | | 84 | |
| 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) | | |
| Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | | |
| - creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | | |
| - creațe 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 | | 94.530 |
| 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 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - 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 | | |
| Ațiuni 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 | 3.605.575 | 5.216.339 |
| - 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 | | |
| - 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 | | 40.175 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | | 40.175 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | | |
| - 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 | | |
| 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 neincasate 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 | 27.760 | 68.774 |
| - 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 | 26.612 | 65.762 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | 1.148 | 3.012 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenți | 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 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 94 | 81 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| În lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 27.903 | 1.285 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 27.903 | 1.285 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 113.283 | 360.756 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 113.283 | 359.581 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 0 | 1.175 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | | 78 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | 78 |
| - 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 | 7.273.506 | 10.332.056 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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 | | 48.902 |
| - 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 | 7.021.795 | 9.803.672 |
| - 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 | 7.021.795 | 9.803.672 |
| - 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 | 108.103 | 133.139 |
| 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 | 143.608 | 346.299 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 132.641 | 316.883 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 8.561 | 22.199 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 2.406 | 7.217 |
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481) | 131 | 115 | | |
| Datoriile entităților 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 | | | 44 | |
| -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 | | | 44 | |
| - 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 | 590.000 | | 590.000 | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | 590.000 | | 590.000 | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - 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 | |
| | | | 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) | 160 | 141 | 590.000 | X | 590.000 | X |

| | | | | | | |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------|---------|--------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 163 | 144 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | 590.000 | 100,00 | 590.000 | 100,00 |
| - cu capital integral de stat | 165 | 146 | 590.000 | 100,00 | 590.000 | 100,00 |
| - 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 participații 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 reportat 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 participații 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 participații indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | | | |
| | | Nr. rd. | Sume (lei) | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | B | 2019 | 2020 | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

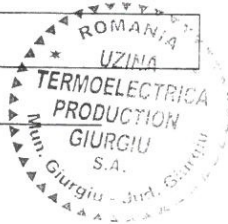
| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|-----|------------|------------|------------|
| A | B | | 2019 | 2020 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | 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: | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| - inundații | 192 | | 170a (322) | |
| - secetă | 193 | | 170b (323) | |
| - alunecări de teren | 194 | | 170c (324) | |
| | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CEPRAGA CORNEL SORIN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

TIRU GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**
**SECRETAR
GENERAL**

* 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 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 exploatații 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.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|------------|-----------------|----------------|--------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 380 | | | X | 380 |
| Alte imobilizari | 02 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 03 | 38.526 | | | X | 38.526 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 38.906 | | | X | 38.906 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 06 | | | | X | |
| Constructii | 07 | | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | | 71.425 | | | 71.425 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | | 61.684 | 3.606 | | 58.078 |
| 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 | | 133.109 | 3.606 | | 129.503 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 38.906 | 133.109 | 3.606 | X | 168.409 |

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 | | 380 | | 380 |
| Alte imobilizari | 20 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21 | | | | |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | | 380 | | 380 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | | 7.978 | | 7.978 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | | 21.414 | | 21.414 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | | 29.392 | | 29.392 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | | 29.772 | | 29.772 |

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

CEPRAGA CORNEL SORIN

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TIRU GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 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. Rapoartări 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 2021, aceasta întocmește rapoartări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – rapoartări 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 reintorcesc 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

OK

| Nr.cr. | Cont | Suma |
|--------|------|------|
| 1 | | |

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

-

+ Salt

~~PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ~~

SECRETAR
GENERAL

NOTA 1: PREZENTAREA SOCIETATII

S.C. UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A. ("Societatea") este o societate infiintata prin HCLM nr. 96/ 28.03.2019 avand ca actionari Municipiul Giurgiu si S.C.Tracum S.A. Societatea administreaza sistemul de termoficare din Municipiul Giurgiu in baza HCLM 228/19.06.2019 si a contractului de delegare nr. 36550/06.08.2019, societatea detine licenta nr 2180/09.10.2019 pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termica, acordată prin Decizia ANRE nr. 1790/09.10.2019.

Obiectul principal de activitate al societatii este: producerea, transportul, distribuirea și furnizarea energiei termice consumatorilor din Municipiul Giurgiu.

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE IN 2020

Bazele intocmirii situatiilor financiare

A. Informatii generale

Situatiile financiare individuale prezentate, pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, au fost intocmite in conformitate cu:

- Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare („OMFP 1802/2014”) si a Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 58/2021 („OMFP 58/2021”);
- Legea Contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare;
- Baza de pregatire si politicile contabile descrise mai jos.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Date informative
- Situația activelor imobilizate
- Note explicative la situatiile financiare anuale.

Situatiile financiare se refera doar la **S.C. UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A.**

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea rezultatelor.

Fiecare dintre Acționari are dreptul de a participa la Adunarea Generala a Acționarilor si dispune de un numar de voturi egal cu cel al acțiunilor detinute.

- PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU 58991 actiuni
- S.C.TRACUM S.A. 9 actiuni

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON").

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv OMFP 1802/2014.

A. Principii contabile semnificative

a) Principiul continuitatii activitatii

In contextul inceperii pandemiei de COVID-19, societatea a fost afectata, aceasta avand obligatia legala de asigura continuitatea furnizarii de energie termica in municipiul Giurgiu. Efectele pandemiei de COVID 19 s-au resimit, mai tarziu in contextul prelungirii starii de alerta si a suspendarii unor activitati ale economiei nationale incasarile au fost drastic afectate pe perioada verii. Totodata masura de inchidere partiala, a condus la scăderea cantității de energie termică solicitata si produsă, față de cea previzionată la intocmirea Bugetului de

Venituri si Cheltuieli aferent anului 2020.

Societatea isi va continua activitatea in viitorul previzibil fara a intra in stare de lichidare sau reducerea semnificativa a acesteia, conform strategiei de incalzire a municipiului Giurgiu pina la 31.12.2021 se v-a finaliza reabilitarea si modernizarea sistemului de incalzire centralizata in municipiul Giurgiu., avand ca obiective extindere CT Giurgiu Nord cu cazan pe biomasa, CET Giurgiu Sud, adaptare retele termice, dispecerizare puncte termice, sursele de finantare fiind din bugetul local.

Proiectiile realizate de conducere au in vedere ca activitatea sa devina profitabila pe termen mediu. In aceasta perioada, Societatea este dependenta, in primul rand, de sprijinul acordat de administratia publica locala.

b) Principiul permanentei metodelor

Compania utilizeaza aceleasi reguli, metode, principii de evaluare, inregistrare si prezentare, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

c) Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta si, in special:

- in contul de profit si pierdere a fost inclus numai rezultatul realizat la data bilanțului;
- datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai intre data bilanțului si data intocmirii acestuia;
- deprecierea au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

d) Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeași tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa între cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

e) Principiul intangibilitatii

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilanțul de inchidere al exercitiului financiar precedent. In scopul asigurării comparabilitatii informatiilor cuprinse în situatiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, informatiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare (2020), dupa cum este cerut in Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 58/2021. Cu exceptia acestui aspect, bilanțul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilanțul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

f) Principiul evaluării separate a elementelor de active si de datorii

In scopul determinării valorii totale a unei pozitii bilantiere, valoarea individuala a fiecarui element de activ sau de datorii se determina separat.

g) Principiul necompensării

Valoarea activelor nu a fost compensata cu valoarea datoriilor si nici cheltuielile nu au fost compensate cu veniturile. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

Societatea a efectuat compensari reciproce in anul 2020 respectand prevederile HG nr. 773/2019, privind

compensarea datoriilor reciproce.

h) Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

i) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

j) Principiul pragului de semnificatie

Toate elementele cu valori semnificative sunt prezentate separat in situatiile financiare. Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

B. Continuitatea activitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va desfasura activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Societatea a inregistrat un rezultat net (pierdere) in suma de -832,486 lei in cursul perioadei incheiate la 31 decembrie 2020.

Conform strategiei de incalzire a municipiului Giurgiu pina la 31.12.2021 se v-a finaliza reabilitarea si modernizarea sistemului de incalzire centralizata in municipiul Giurgiu., avand ca obiective extindere CT Giurgiu Nord cu cazan pe biomasa, CET Giurgiu Sud, adaptare retele termice, dispecerizare puncte termice, sursele de finantare fiind din bugetul local.

C. Situatii comparative

Situatiile Financiare intocmite la 31 decembrie 2020 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2019. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse în situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar incheiat precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (2019), dupa cum este cerut de OMFP nr. 58/2021.

D. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in situatiile financiare care au fost inregistrate initial in valuta sunt prezentate la echivalentul lor in RON prin conform reglementarilor de conversie valutara aplicabile.

E. Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea

de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

F. Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei ("BNR") de la data tranzactiei.

La data bilantului, elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul exercitiului financiar.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei. Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la valoarea justa (de exemplu, imobiliarile corporale reevaluate) se prezinta in situatiile financiare anuale la aceasta valoare.

Soldurile finale in moneda straina sunt convertite in RON la cursul de schimb oficial al BNR la 31.12.2020: 4,8694 RON/EUR, iar cele initiale au fost convertite la data bilantului exercitiului anterior cursul de schimb oficial al BNR la 31.12.2019: 4,7793 RON/EUR.

G. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Cheltuieli de constituire

Cheltuielile de constituire sunt capitalizate si amortizate pe o perioada de 5 ani.

Alte imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

H. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobiliarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare se evidentiaza, la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobiliarile corporale proprii.

Costul reparatiilor efectuate la imobiliarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

Imobiliarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Cand societatea stabileste ca o imobilizare corporala este destinata vanzarii sau se efectueaza imbunatatiri ale acesteia in perspectiva vanzarii, la momentul luarii deciziei privind modificarea destinatiei, activul este transferat din categoria imobilizarilor corporale in cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizata la data transferului.

Reevaluarea

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. O grupa de imobilizari corporale cuprinde active de aceeași natura și utilizari similare, aflate in exploatarea unei entitati. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul se considera realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecchirea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care au stat la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila.

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand niciun beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiate distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Compensatii de la terti

In cazul distrugerii totale sau pariale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

J. Imobilizari financiare si investitii pe termen scurt

Imobilizarile financiare cuprind garantii achitate in baza contractelor de inchiriere spatiu, respectiv achizitii de combustibili. Pentru gazele naturale achizitionate societatea nu a constituit garantii de buna executie.

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung in imobilizari financiare sau investitii pe termen scurt se face in raport cu scopul caruia ii sunt destinate si intentia Societatii cu privire la durata detinerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioada de pana la un an. Participatiile achizitionate in principal in scopul de a genera un profit ca rezultat al fluctuatiilor de pret pe termen scurt sunt clasificate investitii pe termen scurt. Participatiile detinute pentru o perioada nedefinita, care pot fi vandute ca urmare a necesitatilor de lichiditate sau a schimbarilor ratelor dobanzii, sunt clasificate ca active imobilizate, cu exceptia situatiei in care conducerea are intentia de a le pastra pentru o perioada mai mica de 12 luni de la data bilantului sau este necesar sa fie vandute pentru a obtine capital de exploatare, situatii in care sunt incluse in active circulante.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie.

Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare; ajustarile pentru pierderi de valoare se recunosc pe seama contului de profit si pierdere.

K. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor Societatii, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Reluarea provizioanelor pentru depreciere

In cazul imobilizarilor, un provizion pentru depreciere este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

L. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, activele biologice de natura stocurilor, produsele agricole, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

In categoria stocurilor se cuprind si activele cu ciclu lung de fabricatie, destinate vanzarii (de exemplu, echipamente, dispozitive, etc.). De asemenea, in cadrul stocurilor se includ si bunurile aflate in custodie, pentru prelucrare sau in consignatie la terti, care se inregistreaza distinct in contabilitate pe categorii de stocuri.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminata la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurilor de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor si inscrise pe factura de achizitie ajusteaza in sensul reducerii costului de achizitie al bunurilor. Atunci cand achizitia de produse si primirea reducerii comerciale sunt tratate impreuna, reducerile comerciale primite ulterior facturarii ajusteaza, de asemenea, costul de achizitie al bunurilor. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii corectaza costul stocurilor la care se refera, daca acestea mai sunt in gestiune. Daca stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt in gestiune, acestea se evidentiaza distinct in contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terti. Daca reducerile comerciale inscrise pe factura de achizitie acopera in totalitate contravaloarea bunurilor achizitionate, acestea se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor curente (contul 758, „Alte venituri din exploatare”).

Costul produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

Costul stocurilor se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard, al metodei identificarii specifice sau in cazul in care sunt produse cu amanuntul pe baza preturilor cu amanuntul.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei FIFO.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii. Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

M. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea probabila de incasat.

Ajustarile pentru pierderi din creante se constituie daca exista o dovada certa indicand faptul ca societatea nu va putea incasa toate sumele conform termenilor initiali. Ajustarile pentru deprecierea creantelor se constituie daca exista o dovada certa indicand faptul ca Societatea nu va putea incasa toate sumele conform termenilor initiali. Ajustarea se calculeaza ca diferenta intre valoarea contabila si valoarea probabila de incasat.

N. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda preliminara la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

O. Datorii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

Pentru datoriile exprimate in RON, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

La sfarsitul fiecarei luni, toate datoriile exprimate in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb comunicat de BNR, valabil in ultima zi bancara a lunii. Profitul sau pierderea rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

P. Contracte de leasing

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. Platile aferente unui contract de leasing financiar sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing. Stimulentele primite pentru incheierea unui contract de leasing financiar nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului in regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul in care se face plata, reducand astfel cheltuielile cu chiria pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

Q. Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci cand compania are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca rezultat al unui eveniment trecut, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva si poate fi realizata o estimare credibila a valorii acesteia. Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

In momentul in care deprecierea valorilor monetare este materiala, valoarea provizionului reprezinta cheltuiala curenta estimata a fi necesara pentru stingerea obligatiei.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei.

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care este sigur ca va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane pentru Restructurare

Provizioanele pentru restructurare se pot constitui in urmatoarele situatii:

- a) vanzarea sau incetarea activitatii unei parti a afacerii;
- b) inchiderea unor sedii ale entitatii;
- c) modificari in structura conducerii, de exemplu, eliminarea unui nivel de conducere;
- d) reorganizari fundamentale care au un efect semnificativ in natura si scopul activitatilor entitatii.

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;

b) Societatea a provocat celor afectati o asteptare privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii aceluia plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Un provizion aferent restructurarii include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii. Cheltuielile referitoare la administrarea viitoare a activitatii nu sunt provizionate.

Provizioane pentru garantii

Un provizion pentru garantii este recunoscut atunci cand produsele sau serviciile acoperite de garantie sunt vandute.

Valoarea provizionului se bazează pe informații istorice cu privire la garanțiile acordate și este estimată prin ponderarea tuturor rezultatelor posibile cu probabilitatea de realizare a fiecăruia.

Provizioane pentru contracte cu titlu oneros

Un provizion pentru un contract cu titlu oneros se recunoaște atunci când costurile inevitabile aferente îndeplinirii obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice preconizate a fi obținute din contractul în cauză. Costurile inevitabile ale unui contract reflectă costul net de ieșire din contract, adică valoarea cea mai mică dintre costul îndeplinirii contractului și eventualele compensații sau penalități generate de neîndeplinirea contractului. Înainte de constituirea provizionului, Societatea recunoaște orice pierdere din deprecierea activelor alocate contractului.

Alte provizioane

Provizioane se recunosc de asemenea pentru litigii, amenzi și penalități, despăgubiri, daune și alte datorii incerte, impozite, pensii și obligații similare, prime ce urmează a se acorda personalului în funcție de profitul realizat și în legătură cu acorduri de concesiune.

R. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar includ activele lichide și alte valori asimilate, în care sunt cuprinse: numerar, depozite pe termen scurt și conturi asimilate a căror maturitate este de până la 3 luni.

S. Subvenții

Subvențiile se recunosc când există suficiența siguranței ca: societatea va respecta condițiile impuse de acordarea lor și subvențiile vor fi primite.

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat. Venitul amanat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subvențiile care compensează societatea pentru cheltuielile efectuate sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în mod sistematic, în aceleași perioade în care sunt recunoscute cheltuielile.

Veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete se prezintă în contul de profit și pierdere ca parte a cifrei de afaceri nete, iar celelalte venituri din subvenții se prezintă în contul de profit și pierdere ca o corecție a cheltuielilor pentru care au fost acordate sau ca elemente de venituri, potrivit structurii prevăzute în acest sens.

T. Capital social

Capitalul social compus din acțiuni și este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor.

U. Rezerve legale

Rezervele legale sunt constituite până la nivelul a 5% din profitul brut la finele anului până devin 20% din capitalul social versat conform prevederilor legale.

V. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare.

W. Rezultat reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezerva legală realizată, în limita a 20% din capitalul social, se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

X. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice.

Y. Venituri

Veniturile din vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) Societatea a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) Societatea nu mai gestionează bunurile vândute la nivelul la care ar fi făcut-o, în mod normal, în cazul deținerii în proprietate a acestora și nici nu mai deține controlul efectiv asupra lor;
- c) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către entitate; și

e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Dacă Societatea păstrează doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, tranzacția reprezintă o vânzare și veniturile sunt recunoscute.

Momentul când are loc transferul riscurilor și avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determină în urma examinării circumstanțelor în care s-a desfășurat tranzacția, și termenilor din contractele de vânzare.

Pentru bunurile livrate în baza unui contract de consignatie, se consideră că livrarea bunurilor de la consignatar are loc la data la care bunurile sunt livrate de consignatar clienților săi.

Pentru bunurile transmise în vederea testării sau a verificării conformității, se consideră că transferul proprietății bunurilor a avut loc la data acceptării bunurilor de către beneficiar.

Reduceri comerciale acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 418 "Clienți – facturi de întocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercitiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

Z. Impozitare

Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă. Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

Impozitul pe profit este calculat în concordanță cu reglementările fiscale românești și este evidențiat în declarația anuală privind impozitul pe profit. Cota de 16% este aplicată asupra profitului contabil ajustat cu elementele nedeductibile sau neimpozabile.

TVA aferentă achizițiilor și livrărilor este înregistrată în conturi separate. TVA de plată, respectiv TVA de recuperat sunt

stabilite conform reglementarilor legale in vigoare.

Z. Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi, veniturile din dividende, veniturile din imobilizari financiare cedate, veniturile din investitii financiare pe termen scurt – net, venituri din diferente de curs valutar si veniturile din sconturi obtinute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente; dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda aferenta imprumuturilor, amortizarea actualizarii provizioanelor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizarile financiare cedate, cheltuielile privind investitiile financiare pe termen scurt – net, cheltuieli din diferente de curs valutar si chetuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

AA. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza sau de a nu utiliza informatii credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative.

AB. Partile legate

In conformitate cu OMFP 1802/2014, o parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare (entitate raportoare).

O persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(ă) unei entităţi raportoare dacă acea persoană.

- (i) deţine controlul sau controlul comun asupra entităţii raportoare;
- (ii) are o influenţă semnificativă asupra entităţii raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entităţii raportoare sau a societăţii-mamă a entităţii raportoare.

O entitate este legată unei entităţi raportoare dacă întruneşte oricare dintre următoarele condiţii:

- (i) entitatea şi entitatea raportoare sunt membre ale aceluiaşi grup (ceea ce înseamnă că fiecare societate- mamă, filială şi filială din acelaşi grup este legată de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociată sau entitate controlată în comun a celeilalte entităţi (sau entitate asociată sau entitate controlată în comun a unui membru al grupului din care face parte cealaltă entitate);
- (iii) ambele entităţi sunt entităţi controlate în comun ale aceluiaşi terţ;
- (iv) o entitate este entitate controlată în comun a unei terţe entităţi, iar cealaltă este o entitate asociată a terţei entităţi;
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare în beneficiul angajaţilor entităţii raportoare sau ai unei entităţi legate entităţii raportoare. În cazul în care chiar entitatea raportoare reprezintă ea însăşi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legaţi entităţii raportoare;
- (vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa

asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare;

(vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);

(viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează servicii personalului- cheie din conducerea entității raportoare sau al societății-mamă a entității raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.

O tranzacție cu părțile legate reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între o entitate raportoare și o parte legată, indiferent dacă se percepe sau nu un preț.

Membrii apropiați ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate aștepta să influențeze sau să fie influențati de respectiva persoana în relația lor cu entitatea și includ:

- a) copiii și soția sau partenerul de viață al persoanei respective;
- b) copiii soției sau ai partenerului de viață al persoanei respective; și
- c) persoanele aflate în întreținerea persoanei respective sau a soției ori a partenerului de viață al acestei persoane.

NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE

În tabelele de mai jos se prezintă variația valorii de intrare, a ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare și a valorii contabile nete la 31 decembrie 2020, pe fiecare categorie de active imobilizate:

| RON | | | | |
|---|----------------------------------|----------|---------|-----------------------------|
| Imobilizari corporale si necorporale | | | | |
| Elemente | Sold initial la 01.01.2020 | Cresteri | Scaderi | Sold final la 31.12.2020 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 380 | | | 380 |
| Alte imobilizari | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 38526 | | | 38526 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | | | | |
| Total imobilizari necorporale/ | 38906 | | | 38906 |
| II.Imobilizari corporale | | | | |
| Terenuri si amenajari de terenuri/ | | | | |
| Constructii | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | | 71425 | | 71425 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | | 61684 | 3606 | 58078 |
| Investitii imobiliare | | | | |

| | | | |
|---|---------------|-------------|---------------|
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | | | |
| Active biologice productive | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | | | |
| Total imobilizari corporale | 133109 | 3606 | 129503 |
| III. Imobilizari financiare | | | |

| Ajustari de valoare cumulate aferente imobilizarilor necorporale si corporale (amortizari si ajustari cumulate pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | | | | |
|---|----------------------------|---|--|---------|--------------------------|
| Elemente | Sold initial la 01.01.2020 | Amortizari in cursul exercitiului financiar | Ajustari si pierderi de valoare in cursul exercitiului financiar | Scaderi | Sold final la 31.12.2020 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=1+2+3-4 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | | 380 | | | 380 |
| Alte imobilizari | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | | | | | |
| Total imobilizari necorporale/ | | 380 | | | 380 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri si amenajari de terenuri | | | | | |
| Constructii | | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | | 7978 | | | 7978 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | | 21414 | | | 21414 |
| Investitii imobiliare | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | | | | | |
| Active biologice productive | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | | | | | |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Investitii imobiliare in curs de executie | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | | |
| Total imobilizari corporale | 29392 | 29392 |
| III. Imobilizari financiare | | |

Pe parcursul anului 2020 s-a folosit ca metoda de amortizare, metoda liniara, cu precizarea ca duratele de amortizare din contabilitate sunt aceleasi cu duratele de amortizare fiscala – stabilite conform „Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe”.

S.C. UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A. nu detine titluri de participare la alte societăți si nu a acordat sume de natura imprumuturilor.

Nota 4: STOCURI

Societatea prezinta stocuri de materiale in balanta la data de 31.12.2020. La intrarea in patrimoniul, stocurile sunt evaluate la cost de achizitie. Stocurile au fost inventariate la sfarsitul anului financiar 2020, rezultatul fiind inregistrat la 31.12.2020.

Stocurile sunt descarcate din gestiune folosind metoda FIFO (primul intrat, primul iesit).

Nota 5. CREANTE

| Element de creanta | Valoare la 31.12.2020 | RON | |
|---|--------------------------|-----------------------|--------------|
| | | Termen de lichiditate | |
| | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| Creante comerciale: | 5216339 | 5068190 | 67394 |
| Cienti la valoarea neta | 2571999 | 2504605 | 67.394 |
| Cienti facturi de intocmit | 2563585 | 2563585 | |
| Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti | | | |
| Furnizori | 80755 | 80755 | |
| Creante imobilizate pe termen scurt | | | |
| Alte creante: | 120513 | 120513 | |
| TVA de rambursat | | | |
| TVA neexigibila | | | |
| Impozit pe profit | 36815 | 36815 | |
| Contributia pentru concedii medicale de recuperat | 40175 | 40175 | |
| Debitori diversi | 43523 | 43523 | |
| Alte creante - Taxe si impozite platite in plus | | | |

| | | | |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Total creante de incasat/ Total | 5336852 | 5269458 | 67394 |
|--|----------------|----------------|--------------|

Conform Art.18.– (1) din contractul cadru de furnizare a energiei termice, Factura pentru furnizarea energiei termice se emite cel mai tarziu pana la data de 15 a lunii urmatoare celei in care prestatia a fost efectuata. Utilizatorii/Consumatorii sunt obligati sa achite facturile reprezentand contravaloarea serviciului de care au beneficiat, in termenul de scadenta de 15 zile lucratoare de la data emiterii facturilor.

(2) Neachitarea de catre utilizator/consumator a facturii emise de furnizor in termen de 30 zile de la data scadentei sau a sumelor rezultate din regularizare la termenele prevazute atrage penalitati de intarziere, dupa cum urmeaza:

a) penalitati egale cu nivelul dobanzii datorate pentru neplata la termen a obligatiilor bugetare, stabilite conform reglementarilor legale in vigoare;

b) penalitatile datorate incepand cu prima zi dupa data scadentei;

c) valoarea totala a penalitatilor nu poate depasi cuantumul debitului si se constituie venit al furnizorului. Societatea a calculat și facturat penalitati de intarziere clientilor, totodata respectand scadenta (destul de lunga ~45 zile) s-au derulat procedurile legale de recuperare a creantelor, prin emiterea de notificari, somatii de plata, esalonari la plata, executarea silita.

Au fost emise notificari si somatii de plata pentru toti acesti datornici bugetari, asociatii de proprietari, agenti economici si persoane fizice, alegandu-se ca masura a actionarii in instanta, somatia de plata, pentru a nu incarca si asa debitele destul de mari cu actionarea de drept comun, taxa de timbru platindu-se la valoarea debitului.

In exercitiul financiar 2020 sa obtinut incuviintarea executarii silita pentru 172 de debitori, in valoare de 253.131 lei.

Nota 6: CASA SI CONTURI LA BANCII

| Numerar si echivalente de numerar | RON | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
| Cont curente la banci in RON | 113283 | 359581 |
| Cont curente la banci in EUR | 0 | 1175 |
| Numerar in casa | 27903 | 1285 |
| Sume in curs de decontare | | 78 |
| Total | 141186 | 362119 |

NOTA 7: CHELTUIELI IN AVANS

Sumele reprezinta avans pentru gaze naturale acordat conform contractului nr. 903/15,09,2020 si HG 1040/04.12.2020 privind alocarea unei sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2020, in vederea asigurarii continuitatii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat a populatiei.

RON

| Cheltuieli in avans | Sold la 01.01.2020 | Sold la 31.12.2020 | Sume la 31 decembrie 2020 de reluat intr-o perioada | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|-------|
| | | | <1 an | >1 an |
| Chirii | | | | |
| Abonamente | | | | |
| Asigurari | | | | |
| Alte cheltuieli efectuate anticipat | 3174937 | 3025420 | 3025420 | |
| Total | 3174937 | 3025420 | 3025420 | |

NOTA 8: DATORII

Situatia datoriilor se prezintă astfel:

| Element de datorie/ | Valoare la 31.12.2020 | Termen de lichiditate | |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| Datorii comerciale: | 7233426 | 7196750 | 36676 |
| Furnizori | 3075232 | 3075232 | |
| Furnizor facturi nesosite | | | |
| Cienti creditor - altii | 4109293 | 4109293 | |
| Leasing auto | 48901 | 12225 | 36676 |
| Alte datorii: | 628654 | 628654 | |
| Impozit pe profit | | | |
| Alte datorii cu personalul | 133139 | 133139 | |
| TVA de plata | 42113 | 42113 | |
| Impozit pe salarii | 66928 | 66928 | |
| Alte datorii in legatura cu Bugetul de Stat si Bugetul Asigurarilor Sociale | 379257 | 379257 | |
| Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | 7217 | 7217 | |
| Decontari intre entitatile afiliate | | | |
| Dobanzi aferente decontarilor intre entitatile afiliate | | | |
| Alte datorii si imprumuturi asimilate | | | |

pandemica (scoli inchise partial), fapt care au condus la scăderea cantității de energie termică solicitata si produsă, față de cea previzionată la întocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2020.

Ca urmare a raportării cheltuielilor fixe la o producție mai mică decât cea previzionată, în Bugetului de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2020, au fost generate următoarele pierderi financiare, justificate astfel:

- ✓ cantitatea de energie termica livrata către consumatorii din sistemul centralizat de încălzire a municipiului Giurgiu, propusa in BVC 2020, a fost de 38327,95 Mwh,(34168.66 Mwh pe rețelele de distributie și 4159,29 Mwh pe rețelele de transport)
- ✓ cantitatea realizata la sfârșitul anului 2020 a fost de 35369 Mwh (31835 Mwh pe rețele de distributie și 3534 Mwh pe rețele de transport).

Productiile de energie nerealizate datorită condițiilor meteo, au fost pentru anul 2020 urmatoarele;

-pentru rețelele de transport 4159,29-3534= 625,3Mwh

-pentru rețelele de distributie 34168,66-31835= 2333,66 Mwh

Costurile fixe ce compun prețul energiei termice, pentru fiecare tip de livrare (transport sau distributie) sunt

- 80,67 lei/Mwh pe rețelele de transport
- 38,48 lei/Mwh pe rețelele de distributie.

Calculul pierderilor din exploatare datorate nerealizării de producție este următorul:

$$625,3\text{Mwh} \times 80,67\text{lei/Mwh} + 2333,66 \text{ Mwh} \times 38,48\text{lei/Mwh} = 373608,00 \text{ Lei}$$

Total pierderi din exploatare **373608,00 lei**

Conform HG780/14.06.2006 care prevede la art.9 al.(3) ca:

“La schimbarea operatorului unei instalatii care detine o autorizatie privind emisiile de gaze cu efect de sera, noul operator are obligatia sa solicite Agentiei Nationale pentru Protectia Mediului revizuirea autorizatiei cu privire la denumirea si sediul noului operator, in termen de 45 de zile de la data producerii modificarii.”

Soc. Uzina termoelectrica Production SA (UTP) a preluat toate drepturile si obligatiile de mediu pentru instalatia ce o detine in exploatare, astfel ca ,potrivit art.18 al(2) si (3) din aceeași hotarare:

“Operatorul fiecărei instalatii are obligatia de a restitui pana cel tarziu la data de 30 aprilie a fiecarui an, un numar de certificate de emisii de gaze cu efect de sera egal cu cantitatea totala de emisii de gaze cu efect de sera provenite de la instalatia respectiva in anul anterior, verificate potrivit dispozitiilor art.22, iar aceste certificate se anuleaza ulterior.”

Din Raportul de verificare al emisiilor de gaze cu efect de sera, întocmit de catre firma autorizata de Agentia Nationala pentru Protectia Mediului si verificat de un verficator autorizat in acest sens, a rezultat ca pentru cantitatea de combustibil folosita de instalatia de ardere care a furnizat caldura pentru Municipiul Giurgiu in decursul anului 2019, trebuiesc predate pentru conformare un numar de 5223 de certificate de emisii de gaze cu efect de sera, certificate care au fost achizitionate de societate de pe piata certificatelor de gaze cu efect de sera, prin firma specializata de brokeraj in domeniu., in baza facturilor si inregistrate in contabilitate cu valoarea de 467.275 lei.

Mentionam ca,la art.28 din HG780/2006 ,se precizeaza ca:

“Pentru nerespectarea prevederilor art.18 al(2) si (3) pentru perioada preavazuta la art.12² se aplica o penalitate de 100 de euro, echivalenta in lei, la cursul de schimb leu/euro al Bancii Nationale a Romaniei valabil la data de 1Mai a anului respectiv, pentru fiecare tona de dioxid de carbon echivalent emisa pentru care operatorul sau operatorul de aeronave nu a restituit certificatele de emisii de gaze cu efect de sera , ce constituie venit la Fondul pentru mediu ,in conditiile legii”,

fapt ce ar genera o penalitate de **522.300 Euro**, (**2.527.253 lei**,) echivalent cu intrarea in faliment.

| |
|--------------------------------------|
| Creditori diversi |
| Total datorii de plata/ Total |

- Principalii furnizori cu exigibilitate mai mică de 1 an sunt :

Electro energy sud = 2.064.600 lei
Cis Gaz = 631.938 lei

- Pozitia "Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate" in suma de 7217 RON este compusa astfel:

- a) 7217 RON –varsaminte handicap

In anul 2020, ca urmare a pandemiei de Covid 19, si suspendarii unor activitati la nivelul economiei nationale societatea a fost drastic afectata de reducerea incasarilor pe perioada verii, astfel in perioada august-septembrie nu a reusit sa onoreze obligatiile fata de bugetul de stat. Ca urmare, în decembrie 2020 a solicitat in baza OUG 181/2020 si a OMFP 3896/2020 esalonarea la plata a datoriilor in suma de 276894 lei. Suma de 628654 lei cuprinde esalonarea datoriei catre bugetul general consolidat al statului de 276894 lei cat si obligatii generate in luna decembrie 2021 scadente la 25.01.2021, in suma de 351760 lei.

Totodata pentru plata furnizorilor s-au incheiat contracte de cesiune creanta.

In anul 2020 societatea a beneficiat, conform HG 1040/04.12.2020, privind alocarea unei sume din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, prevazut in bugetul de stat pe anul 2020, in vederea asigurarii continuitatii serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat a populatiei, de subventionarea diferentiei de pret dintre pretul reglementat si pretul local de facturare catre populatie, sume pe care are obligatia sa le justifice lunar prin cantitatea de energie termica livrata populatiei in sezonul rece, suma ramasa de justificat la 31.12.2020 fiind de 4.109.293 lei.

NOTA 9: PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

La data de 31 decembrie 2020, Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 10: CAPITAL SI REZERVE / REZULTAT

Forma juridica a S.C. UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A. este:

- societate pe actiuni
- are un capital social format din 59000 actiuni

Structura actionariatului este dupa cum urmeaza:

- PRIMARIA MUNICIPIULUI GIURGIU 589910 LEI, 9,9847%
- S.C.TRACUM S.A. 90 LEI, 0,0153%.

| Rezultatul exercitiului | 2020 |
|---|------|
| Profitul sau pierderea reportata 620035 | - |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar 832486 | - |

In anul 2020 societatea a inregistrat o pierdere in suma de 832.486 lei, datorata în mare parte nerealizarii veniturilor propuse ca urmare a temperaturilor exterioare ridicate din cursul anului 2020, precum si datorat situatiei de criza

Astfel, suma de 467.257 lei reprezinta efortul financiar depus de societate pentru a respecta prevederile enuntate mai sus, si nu a fost luata in calcul la justificarea pretului energiei termice, astfel incat se incadreaza in prevederile art.5² din OG36/2006, si anume:

“Pierderile induse de prestarea serviciilor publice de productie,transport,distributie si furnizare a energiei termice pentru populatie in sistem centralizat, inregistrate de operatorii economici din subordinea autoritatilor administratiei publice locale, pot fi acoperite din bugetele locale ale UAT.”

Societatea va solicita unitatii administrativ teritoriale acoperirea acestor pierderi.

NOTA 11: CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri aferenta exercitiului financiar 2020 este de 13.454.864 lei si a fost obtinuta in cea mai mare parte ca urmare a desfasurarii activitatii principale de prestare a serviciului public de alimentare cu energie termica a municipiului Giurgiu, conform contractului de delegare nr 36550/2019.

NOTA 12: CHELTUIELI CU PERSONALUL SI INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Conducera societatii a fost asigurata de catre :

- ❖ Adunarea Generala a Actionarilor, in urmatoarea componenta :
 - Gidea Gheorghe
 - Sandulescu Petronela Marinela
 - Stanisteanu Sergiu Norut

- ❖ Consiliului de Administratie, in urmatoarea componenta:
 - Ionescu Dragos Marian – presedinte
 - Cepraga Cornel Sorin – membru
 - Stanisteanu Anca - membru

Compania a avut angajati in anul 2020 în medie 80 de salariati. Numărul de salariati existenti la 31 decembrie 2020 este de 84, pentru care s-au inregistrat cheltuieli cu salariile de 4009258 lei, și cu asigurarile sociale de 184738 lei.

NOTA 13: INFORMATII PRIVIND RELATIILE CU PARTILE AFILIATE

In cursul anului 2020, S.C. UZINA TERMOELECTRICA PRODUCTION GIURGIU S.A. nu a derulat tranzactii cu parti afiliate

NOTA 14: EVENIMENTE ULTERIOARE

Ulterior datei bilanțului, nu au apărut evenimente care să necesite ajustări sau prezentări în situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2020.

NOTA 15: CORECTAREA ERORILOR CONTABILE

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile ne semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere erorile ne semnificative.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exercitii. În cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

NOTA 16: CONTINGENTE

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătură cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv rămase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit către Stat.

Societatea la data de 31.12.2020 înregistrează :

| | |
|--|--------------------|
| • obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale | 215.055 lei |
| din care: | |
| -contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte pers.asimilate | 155.593 lei |
| -contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 55.552 lei |
| • obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 3.910 lei |
| • impozite, contrib. și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat | 52.596 lei |
| din care: | |
| -contribuția asiguratorie pentru muncă | 13.466 lei |
| • impozite contribuții și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale | 0.00 lei |

În anul 2020, ca urmare a pandemiei de Covid 19, și suspendării unor activități la nivelul economiei naționale societatea a fost drastic afectată de reducerea încasărilor pe perioada verii, astfel în perioada august-septembrie nu a reușit să onoreze obligațiile față de bugetul de stat. Ca urmare, în decembrie 2020 a solicitat în baza OUG 181/2020 și a OMFP 3896/2020 esalonarea la plată a datoriei în suma de 271.561 lei, pentru care obligațiile fiscale accesorii de plată până la stingerea obligațiilor sunt în suma de 5235 lei .

În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

Pretentii de natura juridica

Societatea nu are înregistrate litigii pe rolul instanțelor de judecată și/sau reclamații în care să dețină calitatea atât de reclamant sau de pârât la data de 31 decembrie 2020, inclusiv după această dată și care să vizeze angajarea unei răspunderi pecuniare.

Menționăm că potrivit art. 42 alin. (6[^]1) din Legea nr. 51/2006, republicată, astfel cum aceasta a fost modificată și completată prin Legea nr. 225/2016, s-a statuat că "Factura emisă pentru serviciile de utilități publice constituie titlu executoriu". Având în vedere aceste dispoziții legale, prin care se recunoaște caracterul de titlu executoriu al facturilor fiscale emise pentru serviciile de utilități publice, s-a procedat la declanșarea procedurii de executare silită, fiind constituite un număr de 172 de dosare, pentru o creanță totală de 275.369,83 lei, compusă din servicii în sumă de 253.131,83 și cheltuieli de executare în sumă de 22.238,00 lei.

Riscuri financiare

1. Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumaturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung.

2. Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). Prin urmare, Societatea considera semnificativ riscul valutar si are setate obiective si definite politici de gestionare a riscului, cat si politici de acoperire a acestuia.

3. Riscul de credit

In activitatea pe care o desfasoara Societatea se confrunta cu riscul de credit. Nu exista insa un risc semnificativ. Managementul companiei monitorizeaza constant si atent expunerea Societatii la riscul de credit.

DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele
Cornel Sorin CEPRAGA

Semnatura

DIRECTOR ECONOMIC

Numele si prenumele
Georgeta ȚIRU

Semnatura



~~PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ~~

~~SECRETAR
GENERAL~~

SCUTP Giurgiu SA, Giurgiu

Sucursala: Toate sucursalele

Cod fiscal: 41227761

Nr. Reg. Com: J52/750/2019

Adresa: Str. Gloriei, nr. 5, camera 10,
etaj 2

Judet: Giurgiu

Banca: CEC BANK S.A Sucursala Giurgiu

Cont bancar: RO25CECEB00030RON0611609

Capital social: 590 000.00

Balanta consolidata
Decembrie 2020

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|---|-------------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 1 - Conturi de capitaluri, provizioane, împrumuturi si datorii asimilate | Toate sucursalele | 620 036.22 | 590 000.00 | 1 789 741.62 | 2 804 280.77 | 15 052 287.35 | 14 268 703.05 | 1 452 522.20 | 638 901.68 |
| 10 - Capital si rezerve | Toate sucursalele | 0.00 | 590 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 590 000.00 |
| 101 - Capital | Toate sucursalele | 0.00 | 590 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 590 000.00 |
| 1012 - Capital subscris varsat | Toate sucursalele | 0.00 | 590 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 590 000.00 |
| 11 - Rezultatul reportat | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 620 036.22 | 0.35 | 620 035.87 | 0.00 |
| 117 - Rezultatul reportat | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 620 036.22 | 0.35 | 620 035.87 | 0.00 |
| 1171 - Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 620 036.22 | 0.35 | 620 035.87 | 0.00 |
| 12 - Rezultatul exercitiului financiar | Toate sucursalele | 620 036.22 | 0.00 | 1 788 920.63 | 2 804 280.77 | 14 422 886.98 | 14 210 436.87 | 832 486.33 | 0.00 |
| 121 - Profit sau pierdere | Toate sucursalele | 620 036.22 | 0.00 | 1 788 920.63 | 2 804 280.77 | 14 422 886.98 | 14 210 436.87 | 832 486.33 | 0.00 |
| 121.1 - Profit sau pierdere - exploatare curenta | Toate sucursalele | 619 790.04 | 0.00 | 1 791 120.33 | 2 804 271.40 | 14 422 280.47 | 14 210 085.48 | 831 985.03 | 0.00 |
| 121.2 - Profit sau pierdere - activitate financiara | Toate sucursalele | 0.00 | 0.35 | 1 643.11 | 9.37 | 853.04 | 351.39 | 501.30 | 0.00 |
| 16 - Împrumuturi si datorii asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 820.99 | 0.00 | 9 364.15 | 58 265.83 | 0.00 | 48 901.68 |

Data listarii: 19.05.2021

HCL NR 187/31.05.2021

ANEXA G

| Cont | Sursa | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|--|-------------------|--------------|--------|--------------|----------|---------------|-----------|------------|-----------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 167 - Alte imprumuturi si datorii asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 820.99 | 0.00 | 9 364.15 | 58 265.83 | 0.00 | 48 901.68 |
| 2 - Conturi de imobilizari | Toate sucursalele | 38 905.91 | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 133 111.19 | 29 391.76 | 168 410.17 | 25 784.83 |
| 20 - Imobilizari necorporale | Toate sucursalele | 380.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 380.00 | 0.00 |
| 201 - Cheltuieli de constituire | Toate sucursalele | 380.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 380.00 | 0.00 |
| 21 - Imobilizari corporale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133 111.19 | 3 606.93 | 129 504.26 | 0.00 |
| 213 - Instalatii tehnice si mijloace de transport | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71 425.26 | 0.00 | 71 425.26 | 0.00 |
| 2131 - Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru) | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13 159.43 | 0.00 | 13 159.43 | 0.00 |
| 2133 - Mijloace de transport | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58 265.83 | 0.00 | 58 265.83 | 0.00 |
| 214 - Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 61 685.93 | 3 606.93 | 58 079.00 | 0.00 |
| 23 - Imobilizari in curs | Toate sucursalele | 38 525.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38 525.91 | 0.00 |
| 233 - Imobilizari necorporale in curs de executie | Toate sucursalele | 38 525.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38 525.91 | 0.00 |
| 28 - Amortizari privind imobilizarile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 0.00 | 25 784.83 | 0.00 | 25 784.83 |
| 280 - Amortizari privind imobilizarile necorporale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 380.00 | 0.00 | 380.00 |
| 2801 - Amortizarea cheltuielilor de constituire corporale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 380.00 | 0.00 | 380.00 |
| 2813 - Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 0.00 | 25 404.83 | 0.00 | 25 404.83 |
| 2813.1 - Amortizarea echip.tehnologice | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 947.94 | 0.00 | 3 989.39 | 0.00 | 3 989.39 |
| 2813.3 - Amortizarea mijl.de transport | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 137.07 | 0.00 | 745.91 | 0.00 | 745.91 |
| 2814 - Amortizarea altor imobilizari corporale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 810.87 | 0.00 | 3 243.48 | 0.00 | 3 243.48 |
| | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 419.91 | 0.00 | 21 415.44 | 0.00 | 21 415.44 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|---|-------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| | | | | | | | | | |
| 3 - Conturi de stocuri si productie în curs de executie | Toate sucursalele | 5 683.94 | 0.00 | 34 643.32 | 48 263.79 | 324 923.01 | 284 082.74 | 46 524.21 | 0.00 |
| 30 - Stocuri de materii prime si materiale | Toate sucursalele | 5 683.94 | 0.00 | 34 064.81 | 47 685.28 | 319 961.62 | 279 121.35 | 46 524.21 | 0.00 |
| 302 - Materiale consumabile | Toate sucursalele | 5 350.33 | 0.00 | 34 064.81 | 44 692.35 | 292 916.92 | 257 199.12 | 41 068.13 | 0.00 |
| 3021 - Materiale auxiliare | Toate sucursalele | 860.36 | 0.00 | 20 146.80 | 24 817.34 | 116 484.68 | 86 277.85 | 31 067.19 | 0.00 |
| 3022 - Combustibili | Toate sucursalele | 0.00 | 0.03 | 5 936.15 | 6 032.38 | 66 070.03 | 66 060.76 | 9.24 | 0.00 |
| 3024 - Piese de schimb | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 335.28 | 4 438.67 | 7 038.72 | 7 038.72 | 0.00 | 0.00 |
| 3028 - Alte materiale consumabile | Toate sucursalele | 4 490.00 | 0.00 | 4 646.58 | 9 403.96 | 103 323.49 | 97 821.79 | 9 991.70 | 0.00 |
| 303 - Materiale de natura obiectelor de inventar | Toate sucursalele | 333.61 | 0.00 | 0.00 | 2 992.93 | 27 044.70 | 21 922.23 | 5 456.08 | 0.00 |
| 37 - Marfuri | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 578.51 | 578.51 | 4 961.39 | 4 961.39 | 0.00 | 0.00 |
| 371 - Marfuri | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 578.51 | 578.51 | 4 961.39 | 4 961.39 | 0.00 | 0.00 |
| 4 - Conturi de terti | Toate sucursalele | 6 807 130.38 | 7 021 795.04 | 19 175 919.19 | 17 747 446.51 | 49 851 356.46 | 51 004 511.40 | 8 435 852.96 | 9 803 672.56 |
| 40 - Furnizori si conturi asimilate | Toate sucursalele | 5.00 | 823 660.48 | 6 054 379.27 | 5 302 423.92 | 10 283 888.82 | 12 454 709.89 | 80 755.05 | 3 075 231.60 |
| 401 - Furnizori | Toate sucursalele | 0.00 | 784 684.01 | 5 971 402.81 | 5 299 432.83 | 9 748 572.84 | 11 970 006.35 | 0.00 | 3 006 117.55 |
| 401.1 - Furnizori interni | Toate sucursalele | 0.00 | 784 684.01 | 5 971 402.81 | 5 299 432.83 | 9 280 658.06 | 11 502 091.60 | 0.00 | 3 006 117.55 |
| 401.2 - Furnizori externi | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 467 914.78 | 467 914.75 | 0.03 | 0.00 |
| 404 - Furnizori de imobilizari | Toate sucursalele | 0.00 | 38 976.47 | 2 547.74 | 1 265.59 | 66 993.52 | 97 131.13 | 0.00 | 69 114.08 |
| 409 - Furnizori-debitori | Toate sucursalele | 5.00 | 0.00 | 80 428.72 | 1 725.50 | 468 322.46 | 387 572.41 | 80 755.05 | 0.00 |
| 4091 - Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor | Toate sucursalele | 5.00 | 0.00 | 80 428.72 | 1 725.50 | 148 532.11 | 67 876.71 | 80 660.40 | 0.00 |
| 4092 - Furnizori-debitori pentru prestari de servicii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 319 790.35 | 319 695.70 | 94.65 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulata | | Sold final | |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 41 - Clienti si conturi asimilate | Toate sucursalele | 3 605 575.56 | 5 858 400.85 | 3 184 312.39 | 3 931 371.44 | 22 356 943.02 | 19 077 826.10 | 5 135 584.80 | 4 109 293.17 |
| 411 - Clienti | Toate sucursalele | 828 653.84 | 0.00 | 1 501 662.99 | 1 039 803.79 | 11 577 391.56 | 9 834 045.58 | 2 571 999.82 | 0.00 |
| 4111 - Clienti | Toate sucursalele | 828 653.84 | 0.00 | 1 501 662.99 | 1 039 803.79 | 11 577 391.56 | 9 834 045.58 | 2 571 999.82 | 0.00 |
| 4111.1 - Clienti | Toate sucursalele | 828 653.84 | 0.00 | 1 501 662.99 | 1 039 803.79 | 11 577 391.56 | 9 834 045.58 | 2 571 999.82 | 0.00 |
| 418 - Clienti - facturi de intoimit | Toate sucursalele | 2 776 921.72 | 0.00 | 1 682 649.40 | 761 744.83 | 10 449 551.46 | 10 662 888.20 | 2 563 584.98 | 0.00 |
| 419 - Clienti - creditor | Toate sucursalele | 0.00 | 5 858 400.85 | 0.00 | 2 129 822.82 | 330 000.00 | -1 419 107.68 | 0.00 | 4 109 293.17 |
| 419.1 - Avansuri de la clienti | Toate sucursalele | 0.00 | 5 858 400.85 | 0.00 | 2 129 822.82 | 330 000.00 | -1 419 107.68 | 0.00 | 4 109 293.17 |
| 42 - Personal si conturi asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 108 103.00 | 529 647.00 | 499 806.00 | 5 360 949.00 | 5 385 985.00 | 0.00 | 133 139.00 |
| 421 - Personal - salarii datorate | Toate sucursalele | 0.00 | 107 437.00 | 392 180.00 | 394 539.00 | 4 027 167.00 | 4 050 386.00 | 0.00 | 130 656.00 |
| 423 - Personal - ajutoare materiale datorate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 603.00 | 6 603.00 | 41 128.00 | 41 128.00 | 0.00 | 0.00 |
| 425 - Avansuri acordate personalului | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 128 381.00 | 96 181.00 | 1 271 432.00 | 1 271 432.00 | 0.00 | 0.00 |
| 427 - Retineri din salarii datorate tertilor | Toate sucursalele | 0.00 | 666.00 | 2 483.00 | 2 483.00 | 20 641.00 | 22 458.00 | 0.00 | 2 483.00 |
| 428 - Alte datorii si creante in legatura cu personalul | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 581.00 | 581.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4282 - Alte creante in legaturi cu personalul | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 581.00 | 581.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4282.1 - Imputatii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 581.00 | 581.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 - Asigurari sociale, protectia sociala si conturi asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 141 202.00 | 148 717.00 | 147 010.00 | 1 305 807.00 | 1 503 687.00 | 0.00 | 339 082.00 |
| 431 - Asigurari sociale | Toate sucursalele | 0.00 | 132 641.00 | 140 244.00 | 138 281.00 | 1 229 237.00 | 1 413 479.00 | 0.00 | 316 883.00 |
| 4311 - Contributia unitatii la asigurarile sociale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 603.00 | 953.00 | 41 128.00 | 953.00 | 40 175.00 | 0.00 |
| 4311.3 - Contributia unitatii FNUASS | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 603.00 | 953.00 | 41 128.00 | 953.00 | 40 175.00 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulativ | | Sold final | |
|--|-------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 4315 - Contributia de asigurari sociale | Toate sucursalele | 0.00 | 94 744.00 | 96 017.00 | 98 649.00 | 853 620.00 | 1 012 723.00 | 0.00 | 253 847.00 |
| 4316 - Contributia de asigurari sociale de sanatate | Toate sucursalele | 0.00 | 37 897.00 | 37 624.00 | 38 679.00 | 334 489.00 | 399 803.00 | 0.00 | 103 211.00 |
| 436 - Contributie asiguratorie de munca | Toate sucursalele | 0.00 | 8 561.00 | 8 473.00 | 8 729.00 | 76 570.00 | 90 208.00 | 0.00 | 22 199.00 |
| 44 - Bugetul statului, fonduri speciale si conturi asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 90 428.71 | 6 136 709.81 | 7 790 948.92 | 9 716 129.43 | 11 644 253.72 | 128 329.85 | 2 146 882.85 |
| 441 - Impozitul pe profit/venit | Toate sucursalele | 0.00 | 36 815.00 | 0.00 | -36 815.00 | 36 815.00 | -36 815.00 | 36 815.00 | 0.00 |
| 4418 - Impozitul pe venit | Toate sucursalele | 0.00 | 36 815.00 | 0.00 | -36 815.00 | 36 815.00 | -36 815.00 | 36 815.00 | 0.00 |
| 442 - Taxa pe valoarea adaugata | Toate sucursalele | 0.00 | 24 744.71 | 2 842 908.03 | 2 761 798.37 | 5 725 372.76 | 5 609 113.20 | 91 514.85 | 0.00 |
| 4423 - TVA de plata | Toate sucursalele | 0.00 | 46 614.64 | 167 531.67 | 209 644.25 | 925 115.67 | 920 613.61 | 0.00 | 42 112.58 |
| 4423.2 - TVA de plata - curent | Toate sucursalele | 0.00 | 46 614.64 | 167 531.67 | 209 644.25 | 925 115.67 | 920 613.61 | 0.00 | 42 112.58 |
| 4424 - TVA de recuperat | Toate sucursalele | 21 688.56 | 0.00 | 0.00 | 167 531.67 | 446 110.67 | 446 110.67 | 21 688.56 | 0.00 |
| 4424.2 - TVA de recuperat - perioada curenta | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 167 531.67 | 1 278.83 | 446 110.67 | 0.00 | 444 831.84 |
| 4426 - TVA deductibila | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 826 330.89 | 826 330.89 | 1 896 394.42 | 1 896 394.42 | 0.00 | 0.00 |
| 4427 - TVA colectata | Toate sucursalele | 0.87 | 0.00 | 1 035 975.14 | 1 035 975.14 | 2 370 897.36 | 2 370 897.36 | 0.87 | 0.00 |
| 4428 - TVA neexigibila | Toate sucursalele | 180.50 | 0.00 | 813 070.33 | 522 316.42 | 86 854.64 | -24 902.86 | 111 938.00 | 0.00 |
| 4428.4 - TVA neexigibil deductibil-TVA la incasare | Toate sucursalele | 180.50 | 0.00 | 9 071.19 | 1 056.08 | 14 449.69 | 5 204.64 | 9 425.55 | 0.00 |
| 4428.5 - TVA neexigibil colectat - TVA la incasare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 803 999.14 | 521 260.34 | 72 404.95 | -30 107.50 | 102 512.45 | 0.00 |
| 444 - Impozitul pe venituri de natura salariilor | Toate sucursalele | 0.00 | 26 463.00 | 26 578.00 | 27 798.00 | 226 477.00 | 266 942.00 | 0.00 | 66 928.00 |
| 445 - Subventii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 264 735.78 | 5 035 573.55 | 3 705 557.67 | 5 778 295.52 | 0.00 | 2 072 737.85 |
| 4451 - Subventii guvernamentale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 264 735.78 | 5 035 573.55 | 3 705 557.67 | 5 778 295.52 | 0.00 | 2 072 737.85 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|---|-------------------|--------------|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| | | | | | | | | | |
| 4451.1 - Subventie - Consiliu local | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 264 735.78 | 5 035 573.55 | 3 705 557.67 | 5 778 295.52 | 0.00 | 2 072 737.85 |
| 447 - Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate | Toate sucursalele | 0.00 | 2 406.00 | 2 488.00 | 2 594.00 | 21 907.00 | 26 718.00 | 0.00 | 7 217.00 |
| 447.3 - Fond handicapati | Toate sucursalele | 0.00 | 2 406.00 | 2 488.00 | 2 594.00 | 21 907.00 | 26 718.00 | 0.00 | 7 217.00 |
| 46 - Debitori si creditorii diversi | Toate sucursalele | 26 612.54 | 0.00 | 60 430.29 | 43 256.42 | 658 628.35 | 619 523.07 | 65 761.76 | 43.94 |
| 461 - Debitori diversi | Toate sucursalele | 26 612.54 | 0.00 | 58 551.24 | 41 377.37 | 628 544.26 | 589 395.04 | 65 761.76 | 0.00 |
| 461.2 - Debitori din cheltuieli de judecata | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22 238.00 | 0.00 | 22 238.00 | 0.00 |
| 461.4 - Debitori ajutoare buget stat si buget local | Toate sucursalele | 26 612.54 | 0.00 | 18 480.87 | 1 307.00 | 182 344.13 | 165 432.90 | 43 523.77 | 0.00 |
| 461.5 - Agent incasator | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 33 818.50 | 33 818.50 | 283 586.30 | 283 586.31 | 0.00 | 0.01 |
| 461.6 - Executor | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 251.87 | 6 251.87 | 140 375.83 | 140 375.83 | 0.00 | 0.00 |
| 462 - Creditori diversi | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 879.05 | 1 879.05 | 30 084.09 | 30 128.03 | 0.00 | 43.94 |
| 462.1 - Creditori diversi - cesiuni | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 879.05 | 1 879.05 | 30 084.09 | 30 128.03 | 0.00 | 43.94 |
| 47 - Conturi de subventii, regularizare si asimilate | Toate sucursalele | 3 174 937.28 | 0.00 | 3 061 723.43 | 32 629.81 | 169 010.84 | 318 526.62 | 3 025 421.50 | 0.00 |
| 471 - Cheltuieli inregistrate in avans | Toate sucursalele | 3 174 937.28 | 0.00 | 3 029 093.08 | 0.00 | -149 517.47 | 0.00 | 3 025 419.81 | 0.00 |
| 473 - Decontari din operatii in curs de clarificare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 32 630.35 | 32 629.81 | 318 528.31 | 318 526.62 | 1.69 | 0.00 |
| 473.5 - Decontari Nir-factura | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 34 065.35 | 34 064.81 | 319 963.31 | 319 961.62 | 1.69 | 0.00 |
| 473.8 - Regularizari | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | -1 435.00 | -1 435.00 | -1 435.00 | -1 435.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 - Conturi de trezorerie | Toate sucursalele | 141 186.93 | 1 148.34 | 7 205 240.68 | 7 602 185.89 | 22 904 645.86 | 22 679 634.92 | 365 131.89 | 82.36 |
| 51 - Conturi la banci | Toate sucursalele | 113 283.41 | 0.00 | 6 387 989.39 | 6 783 589.28 | 15 802 879.97 | 15 555 328.41 | 360 834.97 | 0.00 |
| 512 - Conturi curente la banci | Toate sucursalele | 113 283.41 | 0.00 | 6 387 989.39 | 6 783 589.28 | 15 802 879.97 | 15 555 328.41 | 360 834.97 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulativ | | Sold final | |
|---|-------------------|--------------|----------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 5121 - Conturi la banci in lei | Toate sucursalele | 113 283.41 | 0.00 | 6 364 661.72 | 6 760 340.00 | 15 140 932.38 | 14 894 634.05 | 359 581.74 | 0.00 |
| 5121.1 - Conturi la banci in lei | Toate sucursalele | 113 283.41 | 0.00 | 6 364 661.72 | 6 760 340.00 | 15 140 932.38 | 14 894 634.05 | 359 581.74 | 0.00 |
| 5124 - Conturi la banci in valuta | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 467 150.50 | 465 975.66 | 1 174.84 | 0.00 |
| 5124.1 - Conturi la banci in valuta | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 467 150.50 | 465 975.66 | 1 174.84 | 0.00 |
| 5125 - Sume in curs de decontare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 23 327.67 | 23 249.28 | 194 797.09 | 194 718.70 | 78.39 | 0.00 |
| 53 - Casa | Toate sucursalele | 27 903.52 | 0.00 | 263 611.42 | 264 561.10 | 2 729 686.38 | 2 756 304.73 | 1 285.17 | 0.00 |
| 531 - Casa | Toate sucursalele | 27 903.52 | 0.00 | 238 501.42 | 239 451.10 | 2 635 156.38 | 2 661 774.73 | 1 285.17 | 0.00 |
| 5311 - Casa in lei | Toate sucursalele | 27 903.52 | 0.00 | 238 501.42 | 239 451.10 | 2 635 156.38 | 2 661 774.73 | 1 285.17 | 0.00 |
| 532 - Alte valori | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 25 110.00 | 25 110.00 | 94 530.00 | 94 530.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5328 - Alte valori | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 25 110.00 | 25 110.00 | 94 530.00 | 94 530.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5328.1 - Tichete | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 25 110.00 | 25 110.00 | 94 530.00 | 94 530.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 - Acreditiv | Toate sucursalele | 0.00 | 1 148.34 | 9 591.40 | 9 987.04 | 140 414.29 | 136 254.20 | 3 011.75 | 0.00 |
| 542 - Avansuri de trezorerie | Toate sucursalele | 0.00 | 1 148.34 | 9 591.40 | 9 987.04 | 140 414.29 | 136 254.20 | 3 011.75 | 0.00 |
| 58 - Viramente interne | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 544 048.47 | 544 048.47 | 4 231 665.22 | 4 231 747.58 | 0.00 | 82.36 |
| 581 - Viramente interne | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 544 048.47 | 544 048.47 | 4 231 665.22 | 4 231 747.58 | 0.00 | 82.36 |
| 6 - Conturi de cheltuieli | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 787 485.63 | 1 787 485.63 | 14 422 885.79 | 14 422 885.79 | 0.00 | 0.00 |
| 60 - Cheltuieli privind stocurile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 299 582.41 | 1 299 582.41 | 9 182 202.60 | 9 182 202.60 | 0.00 | 0.00 |
| 602 - Cheltuieli cu materialele consumabile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 44 113.84 | 44 113.84 | 252 237.73 | 252 237.73 | 0.00 | 0.00 |
| 6021 - Cheltuieli cu materialele auxiliare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 24 478.40 | 24 478.40 | 82 085.09 | 82 085.09 | 0.00 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|---|-------------------|--------------|--------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 6022 - Cheltuieli privind combustibilii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 032.38 | 6 032.38 | 66 060.76 | 66 060.76 | 0.00 | 0.00 |
| 6022.1 - Cheltuieli privind combustibilul | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 6 032.38 | 6 032.38 | 66 060.76 | 66 060.76 | 0.00 | 0.00 |
| 6024 - Cheltuieli privind piesele de schimb | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 4 438.67 | 4 438.67 | 7 038.72 | 7 038.72 | 0.00 | 0.00 |
| 6028 - Cheltuieli privind alte materiale consumabile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 9 164.39 | 9 164.39 | 97 053.16 | 97 053.16 | 0.00 | 0.00 |
| 603 - Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 2 992.93 | 2 992.93 | 21 922.23 | 21 922.23 | 0.00 | 0.00 |
| 604 - Cheltuieli privind materialele nestocate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 994 504.54 | 994 504.54 | 5 317 657.89 | 5 317 657.89 | 0.00 | 0.00 |
| 604.1 - Cheltuieli cu gazele | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 994 504.54 | 994 504.54 | 5 317 657.89 | 5 317 657.89 | 0.00 | 0.00 |
| 605 - Cheltuieli privind energia si apa | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 257 592.59 | 257 592.59 | 3 665 241.56 | 3 665 241.56 | 0.00 | 0.00 |
| 605.1 - Cheltuieli - energie pt. productia proprie | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 69 314.36 | 69 314.36 | 687 131.66 | 687 131.66 | 0.00 | 0.00 |
| 605.3 - Cheltuieli - apa tehnologica | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 10 195.17 | 10 195.17 | 57 775.55 | 57 775.55 | 0.00 | 0.00 |
| 605.4 - Cheltuieli cu energia termica achizitionata | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 178 083.06 | 178 083.06 | 2 920 334.35 | 2 920 334.35 | 0.00 | 0.00 |
| 607 - Cheltuieli privind marfurile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 578.51 | 578.51 | 4 961.39 | 4 961.39 | 0.00 | 0.00 |
| 609 - Reduceri comerciale primite | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | -200.00 | -200.00 | -79 818.20 | -79 818.20 | 0.00 | 0.00 |
| 61 - Cheltuieli cu serviciile executate de terti | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 4 010.28 | 4 010.28 | 71 375.71 | 71 375.71 | 0.00 | 0.00 |
| 611 - Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 325.57 | 325.57 | 14 933.68 | 14 933.68 | 0.00 | 0.00 |
| 612 - Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 481.07 | 481.07 | 46 324.57 | 46 324.57 | 0.00 | 0.00 |
| 612.1 - Cheltuieli chirii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 481.07 | 481.07 | 46 324.57 | 46 324.57 | 0.00 | 0.00 |
| 613 - Cheltuieli cu primele de asigurare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 281.64 | 281.64 | 5 195.46 | 5 195.46 | 0.00 | 0.00 |
| 613.1 - Cheltuieli cu primele de asigurare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 281.64 | 281.64 | 5 195.46 | 5 195.46 | 0.00 | 0.00 |

| Cont | Sursa | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|--|----------------------|--------------|--------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| | | | | | | | | | |
| 614 - Cheltuieli cu studiile si cercetarile | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 2 922.00 | 2 922.00 | 4 922.00 | 4 922.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 - Cheltuieli cu alte servicii executate de terti | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 67 410.30 | 67 410.30 | 886 706.46 | 886 706.46 | 0.00 | 0.00 |
| 622 - Cheltuieli privind comisiunile si onorariile | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 34.41 | 34.41 | 8 343.17 | 8 343.17 | 0.00 | 0.00 |
| 623 - Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 455.42 | 5 455.42 | 0.00 | 0.00 |
| 623.2 - Cheltuieli cu reclama si publicitatea | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 455.42 | 5 455.42 | 0.00 | 0.00 |
| 624 - Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 600.00 | 3 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 626 - Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 16 524.66 | 16 524.66 | 166 742.93 | 166 742.93 | 0.00 | 0.00 |
| 627 - Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 1 288.06 | 1 288.06 | 13 159.92 | 13 159.92 | 0.00 | 0.00 |
| 628 - Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 49 563.17 | 49 563.17 | 689 405.02 | 689 405.02 | 0.00 | 0.00 |
| 63 - Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 2 594.00 | 2 594.00 | 26 718.00 | 26 718.00 | 0.00 | 0.00 |
| 635 - Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 2 594.00 | 2 594.00 | 26 718.00 | 26 718.00 | 0.00 | 0.00 |
| 635.4 - Cheltuieli privind fond special handicapati | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 2 594.00 | 2 594.00 | 26 718.00 | 26 718.00 | 0.00 | 0.00 |
| 64 - Cheltuieli cu personalul | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 421 775.00 | 421 775.00 | 4 193 996.00 | 4 193 996.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641 - Cheltuieli cu salariile personalului | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 387 936.00 | 387 936.00 | 4 009 258.00 | 4 009 258.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641.1 - Cheltuieli cu salariile personalului | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 386 716.00 | 386 716.00 | 3 997 191.00 | 3 997 191.00 | 0.00 | 0.00 |
| 641.5 - Cheltuieli privind compensarea incap. de munca | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 1 220.00 | 1 220.00 | 12 067.00 | 12 067.00 | 0.00 | 0.00 |
| 645 - Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 25 110.00 | 25 110.00 | 94 530.00 | 94 530.00 | 0.00 | 0.00 |
| 645.8 - Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 25 110.00 | 25 110.00 | 94 530.00 | 94 530.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 - Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca | Toate sursasalele | 0.00 | 0.00 | 8 729.00 | 8 729.00 | 90 208.00 | 90 208.00 | 0.00 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulat | | Sold final | |
|--|-------------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 65 - Alte cheltuieli de exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 25 352.68 | 25 352.68 | 72 065.34 | 72 065.34 | 0.00 | 0.00 |
| 652 - Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 14 443.33 | 14 443.33 | 37 129.54 | 37 129.54 | 0.00 | 0.00 |
| 658 - Alte cheltuieli de exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 10 909.35 | 10 909.35 | 34 935.80 | 34 935.80 | 0.00 | 0.00 |
| 6588 - Alte cheltuieli de exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 10 909.35 | 10 909.35 | 34 935.80 | 34 935.80 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.1 - Alte chelt de exploatare+deductibil | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 749.35 | 1 749.35 | 8 254.93 | 8 254.93 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.2 - Alte chelt de exploatare-neductibile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.87 | 0.87 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.3 - Ajutoare umanitare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 9 160.00 | 9 160.00 | 26 680.00 | 26 680.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6588.3.1 - Cheltuieli - ajutoare materiale cf. contract munca | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 9 160.00 | 9 160.00 | 26 680.00 | 26 680.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 - Cheltuieli financiare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 208.11 | 208.11 | 851.85 | 851.85 | 0.00 | 0.00 |
| 666 - Cheltuieli privind dobanzile | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 208.11 | 208.11 | 851.85 | 851.85 | 0.00 | 0.00 |
| 68 - Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 3 367.85 | 25 784.83 | 25 784.83 | 0.00 | 0.00 |
| 681 - Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 3 367.85 | 25 784.83 | 25 784.83 | 0.00 | 0.00 |
| 6811 - Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 3 367.85 | 25 784.83 | 25 784.83 | 0.00 | 0.00 |
| 6811.1 - Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 3 367.85 | 3 367.85 | 25 784.83 | 25 784.83 | 0.00 | 0.00 |
| 69 - Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | 0.00 | 0.00 |
| 698 - Cheltuieli cu impozitul pe venit si cu alte impozite care nu apar in elementele de mai sus | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | -36 815.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 - Conturi de venituri | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 2 804 280.77 | 2 804 280.77 | 13 590 400.65 | 13 590 400.65 | 0.00 | 0.00 |
| 70 - Cifra de afaceri neta | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 884 098.20 | 1 884 098.20 | 9 101 206.44 | 9 101 206.44 | 0.00 | 0.00 |

| Cont | Sucursala | Sold initial | | Rulaj curent | | Rulaj cumulativ | | Sold final | |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit |
| 704 - Venituri din servicii prestate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 883 846.10 | 1 883 846.10 | 9 092 181.24 | 9 092 181.24 | 0.00 | 0.00 |
| 704.1 - Energie electrica | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 86.59 | 86.59 | 0.00 | 0.00 |
| 704.2 - Energie termica - productie | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 1 700 966.53 | 1 700 966.53 | 8 253 569.69 | 8 253 569.69 | 0.00 | 0.00 |
| 704.4 - Venituri din vanzarea apei fierbinti, apa dedurizate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 2 938.99 | 2 938.99 | 24 215.37 | 24 215.37 | 0.00 | 0.00 |
| 704.5 - Venituri din servicii ape | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 800.52 | 800.52 | 18 517.95 | 18 517.95 | 0.00 | 0.00 |
| 704.7 - Venituri din lucrari industriale | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 2 121.39 | 2 121.39 | 15 075.49 | 15 075.49 | 0.00 | 0.00 |
| 704.9 - Venituri din alte lucrari executate si servicii prestate | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 177 018.67 | 177 018.67 | 780 716.15 | 780 716.15 | 0.00 | 0.00 |
| 706 - Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 252.10 | 252.10 | 9 025.20 | 9 025.20 | 0.00 | 0.00 |
| 74 - Venituri din subventii de exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 872 577.99 | 872 577.99 | 4 353 658.15 | 4 353 658.15 | 0.00 | 0.00 |
| 741 - Venituri din subventii de exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 872 577.99 | 872 577.99 | 4 353 658.15 | 4 353 658.15 | 0.00 | 0.00 |
| 741.1 - Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 872 577.99 | 872 577.99 | 4 353 658.15 | 4 353 658.15 | 0.00 | 0.00 |
| 75 - Alte venituri din exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 47 595.21 | 47 595.21 | 135 184.67 | 135 184.67 | 0.00 | 0.00 |
| 758 - Alte venituri din exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 47 595.21 | 47 595.21 | 135 184.67 | 135 184.67 | 0.00 | 0.00 |
| 758.1 - Alte venituri din exploatare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 47 595.21 | 47 595.21 | 135 184.67 | 135 184.67 | 0.00 | 0.00 |
| 76 - Venituri financiare | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 9.37 | 9.37 | 351.39 | 351.39 | 0.00 | 0.00 |
| 766 - Venituri din dobanzi | Toate sucursalele | 0.00 | 0.00 | 9.37 | 9.37 | 351.39 | 351.39 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL: | | 7 612 943.38 | 7 612 943.38 | 32 797 311.21 | 32 797 311.21 | 116 279 610.31 | 116 279 610.31 | 10 468 441.43 | 10 468 441.43 |

Intocmit,

Verificat



**PRESEDINTE
DE SEDINTA**

**SECRETAR
GENERAL**