

ROMÂNIA



Județul GIURGIU
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Comerciale
GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A., aferente anului 2019**

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

Întrunit în ședință ordinară,

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului Municipiului Giurgiu, înregistrat la nr.35.219/08.07.2020;
- raportul de specialitate al Direcției Servicii Publice, înregistrat la nr.36.602/15.07.2020;
- raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru anul 2019;
- raportul de gestiune al comisiei de cenzori;
- Hotărârea A.G.A. nr.6/16.06.2020 de aprobare a situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2019;
- avizul comisiei buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat;
- prevederile Legii nr.31/1990 legea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, 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.3781/2019 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 Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, cu modificările și completările ulterioare și 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.

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,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare anuale la Societatea Comercială GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A., conform anexelor numerotate de la 1 - 6, care fac parte integrantă din prezenta hotărare.

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 și Societății Comerciale Giurgiu Servicii Publice S.A..

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Dragomir Ion



**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL,**

Băiceanu Liliana

Giurgiu, **30 iulie 2020**
Nr. **271**

Adoptată cu un număr de 20 voturi pentru, un vot împotriva, din totalul de 21 consilieri prezenți

BILANT PRESCURTAT

ANEXA I

Cod 10

la data de 31.12.2019

HCL. 271 / 30.07.2020

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	133	288
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	136.885	676.510
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	137.018	676.798
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	72.263	183.723
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.373.778	1.893.608
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.373.778	1.893.608
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	11.630	102.860
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.457.671	2.180.191
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.869	5.092
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	1.130.800	1.508.671
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	1.328.740	676.612
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	1.465.758	1.353.410
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	78.085	24.602
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		97.088
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	176.200	176.200
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	176.200	176.200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	35.240	461.850
Ațiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	251.530	439.422
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	938.216	154.248
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	13.513	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.387.673	1.231.720
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.387.673	1.231.720

Suma de control F10 : 35353421 / 146865488

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RACARU ADRIAN

Numele și prenumele

MACANEATA IOLANDA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR
GENERAL

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

ANEXA 2

la data de 31.12.2019

HCL nr. 271 / 30.07.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.278.581	5.602.488
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.278.581	5.602.359
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	-129
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		2.829
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	3	390.683
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	6.278.584	5.996.000
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	406.211	517.003
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	17.747	45.813
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	8.459	1.860
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.725.065	4.137.834
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.622.607	4.024.872
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	102.458	112.962
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	34.231	78.211
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	34.231	78.211
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	972.605	1.036.491
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	873.070	935.300
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	69.813	78.700
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	29.722	22.491
— 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	0	-25.153
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	97.088
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	122.241
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	5.164.318	5.792.059
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.114.266	203.941
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	86	181
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	86	181
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	2	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	583
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	2	583
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	84	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	402

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.278.670	5.996.181
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.164.320	5.792.642
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.114.350	203.539
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	176.134	49.291
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	938.216	154.248
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 95734487 / 146865488

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN

Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

PREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR
GENERAL

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

Cod 30

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

ANEXA 3
HCL nr. 24 / 30.12.2019

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		154.248
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

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

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	517.232	516.276
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	200	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	50.778	40.514
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	23.470	21.233
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	27.308	19.281
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	1.869	5.092
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	1.869	5.092
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	656	2.067
- în lei (ct. 5311)	94	85	656	2.067
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	6.171	84.621
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	6.171	84.621
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.274.170	1.552.553
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	792.561	902.425
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	194.523	202.299
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	276.473	228.461
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	110.151	121.184
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	166.322	107.277
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	10.613	219.368
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		217.270
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	10.613	2.098

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	176.200	176.200		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	176.200	176.200		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	176.200	X	176.200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	176.200	100,00	176.200	100,00
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
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:		166	153			
- către instituții publice centrale;		167	154			
- către instituții publice locale;		168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		171	158			
- către instituții publice centrale		172	159			
- către instituții publice locale		173	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		175	162			
- către instituții publice centrale		176	163			
- către instituții publice locale		177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat		179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019		
- dividendele interimare repartizate 8)		180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN

Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Semnatura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**PRESEDINTE
DE ȘEDINȚĂ**
**SECRETAR
GENERAL**

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	987	664	588	X	1.063
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03		316	316	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	987	980	904	X	1.063
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	250.065	618.744	8.300		860.509
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		5.000	5.000		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	250.065	623.744	13.300		860.509
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	251.052	624.724	14.204		861.572

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	854	509	588	775
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	854	509	588	775
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	113.180	77.702	6.883	183.999
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	113.180	77.702	6.883	183.999
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	114.034	78.211	7.471	184.774

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

ANEXA 4
HCL nr. 271/30.07.2020

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 6408126 / 146865488

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RACARU ADRIAN

Semnătura



Numele si prenumele

MACANEATA IOLANDA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

Formular
VALIDATPREȘEDINTE
DE ȘEDINȚĂSECRETAR
GENERAL

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

ANEXA 5

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

HCL nr. 271/30.07.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	176 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176 200.00	0.00	176 200.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	35 240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35 240.00	0.00	35 240.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	0.00	0.00	0.00	426 610.00	0.00	0.00	426 610.00	0.00	426 610.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	0.00	241 880.00	0.00	0.00	643 880.00	924 703.00	643 880.00	1 166 583.00	0.00	522 703.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	9 650.14	184 966.78	92 035.54	184 966.78	92 035.54	184 966.78	101 635.68	83 281.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	938 216.01	613 597.75	1 058 891.95	6 902 260.99	6 118 293.20	6 902 260.99	7 056 509.21	0.00	154 248.22
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	13 513.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 513.00	13 513.00	13 513.00	0.00	0.00
1518	ALTE PROVIZIUNILE	0.00	0.00	122 241.00	219 329.00	122 241.00	219 329.00	122 241.00	219 329.00	0.00	97 088.00
Total sume clasa 1		13 513.00	1 401 186.15	920 805.53	1 370 256.49	7 853 348.77	7 794 483.74	7 866 861.77	9 195 669.89	83 281.10	1 412 089.22

208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	986.55	0.00	0.00	0.00	663.85	588.24	1 650.40	588.24	1 062.16	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	196 384.91	0.00	181 112.73	2 050.00	618 744.16	8 300.00	815 129.07	8 300.00	806 829.07	0.00
2133	MULOAGE DE TRANSPORT	53 680.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53 680.26	0.00	53 680.26	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	0.00	275.00	11 275.00	11 275.00	11 275.00	11 275.00	0.00	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	853.78	0.00	44.25	588.24	508.97	588.24	1 362.75	0.00	774.51
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MUJ. DE TRANSPORT	0.00	113 180.21	1 822.20	10 001.81	6 883.26	77 702.43	6 883.26	190 882.64	0.00	183 999.38
Total sume clasa 2		251 051.72	114 033.99	182 934.93	12 371.06	638 154.51	98 374.64	889 206.23	212 408.63	861 571.49	184 773.89

3021	MATERIALE AUXILIARE	45 823.11	0.00	33 094.99	26 874.21	575 791.60	443 487.73	621 614.71	443 487.73	178 126.98	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	6 724.41	6 724.41	58 162.97	58 114.23	58 162.97	58 114.23	48.74	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	193.15	193.15	14 068.28	14 068.28	14 068.28	14 068.28	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	89.80	0.00	151.96	131.96	1 679.64	1 332.77	1 769.44	1 332.77	436.67	0.00
3031	OBIECTE INVENTAR IN DEPOZIT	68.99	0.00	1 243.56	13 424.81	50 854.28	45 813.02	50 923.27	45 813.02	5 110.25	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	0.00	0.00
Total sume clasa 3		45 981.90	0.00	41 408.07	47 348.54	703 385.77	565 645.03	749 367.67	565 645.03	183 722.64	0.00

401	FURNIZORI	0.00	114 709.26	50 000.00	0.00	222 273.80	188 192.48	222 273.80	302 901.74	0.00	80 627.94
4011	FURNIZORI MATERIALE	0.00	5 565.09	11 448.47	28 533.06	243 963.60	255 483.10	243 963.60	261 048.19	0.00	17 084.59
4012	FURNIZORI PRESTARI SERVICII	0.00	131 801.48	9 573.61	9 639.70	230 012.07	130 692.05	230 012.07	262 493.53	0.00	32 481.46
4013	FURNIZORI MATERIALE SERVICII GENERALE	0.00	6 043.91	17 355.18	18 155.75	36 691.79	35 302.85	36 691.79	41 346.76	0.00	4 654.97
4014	FURNIZORI PRESTARI SERVICII DESZAPEZIRE	0.00	57 379.29	0.00	0.00	172 678.91	147 710.41	172 678.91	205 089.70	0.00	32 410.79

ANEXA 5

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4015	FURNIZORI PRESTARI SERVICII SALUBRIZARE	0.00	285 565.74	73 344.04	53 858.41	689 933.94	598 560.20	689 933.94	884 125.94	0.00	194 192.00
4016	FURNIZORI MATERIALE SALUBRIZARE	0.00	20 436.94	3 092.55	7 979.95	119 435.69	129 759.43	119 435.69	150 196.37	0.00	30 760.68
4017	FURNIZORI MATERIALE DERATIZARE DEZINSECTIE DEZINFECTIE	0.00	37 626.99	0.00	39.60	133 840.58	119 420.62	133 840.58	157 047.61	0.00	23 207.03
4018	FURNIZORI MATERIALE ILLUMINAT PUBLIC	0.00	86 975.22	106 542.69	13 667.21	292 069.23	280 483.90	292 069.23	367 459.12	0.00	75 389.89
4019	FURNIZORI PREST.SERVICII ILLUMINAT PUBLIC	0.00	21 247.38	2 905.93	15 214.53	42 032.21	34 045.43	42 032.21	55 292.81	0.00	13 260.60
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	84 685.69	172 570.86	425 514.86	737 095.54	425 514.86	737 095.54	0.00	311 580.68
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	57 534.98	144 309.06	65 494.12	152 268.20	65 494.12	152 268.20	0.00	86 774.08
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	26 281.47	0.00	10 020.47	10 020.47	225 985.78	252 267.25	252 267.25	252 267.25	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	3 195.83	3 195.83	3 842.72	3 842.72	3 842.72	3 842.72	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00
4094	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	-36 095.20	0.00	316.00	316.00	316.00	316.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	1 828 545.18	0.00	700 538.74	683 070.38	7 111 391.01	7 583 836.90	8 939 936.19	7 583 836.90	1 356 099.29	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	490 950.51	0.00	608 311.53	92 035.54	1 099 261.14	1 073 935.66	1 590 211.65	1 073 935.66	516 275.99	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	25 210.08	0.00	0.00	0.00	-25 210.08	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	177 627.00	343 706.00	343 439.00	4 001 329.00	4 009 200.00	4 001 329.00	4 186 827.00	0.00	185 498.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	3 536.00	3 523.00	3 898.00	65 010.00	64 081.00	65 010.00	67 617.00	0.00	2 607.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	200.00	0.00	10 100.00	10 100.00	61 400.00	61 600.00	61 600.00	61 600.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379.00	0.00	379.00	0.00	379.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	10 618.00	13 006.00	10 670.00	145 107.00	145 159.00	145 107.00	155 777.00	0.00	10 670.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	2 742.24	0.00	42.63	0.00	402.63	0.00	3 144.87	0.00	3 144.87
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	78 772.00	86 701.00	66 836.00	1 007 984.00	1 016 048.00	1 007 984.00	1 094 820.00	0.00	86 836.00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	31 379.00	34 368.00	34 348.00	397 918.00	400 887.00	397 918.00	432 266.00	0.00	34 348.00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU	0.00	6 997.00	7 706.00	7 717.00	89 312.00	90 032.00	89 312.00	97 029.00	0.00	7 717.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA										
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	23 470.00	0.00	1 118.00	13 462.00	42 304.00	44 541.00	65 774.00	44 541.00	21 233.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	7 487.00	4 963.00	4 963.00	61 741.00	54 254.00	61 741.00	61 741.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	66 195.14	43 374.06	54 191.91	673 980.15	618 602.86	673 980.15	684 798.00	0.00	10 817.85
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	43 374.06	43 374.15	43 374.15	43 374.15	43 374.15	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	51 520.83	51 520.83	423 747.03	423 747.03	423 747.03	423 747.03	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	105 712.74	105 712.74	1 077 362.80	1 077 362.80	1 077 362.80	1 077 362.80	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	30 612.36	0.00	17 495.90	91 448.63	235 200.12	311 816.72	265 812.48	311 816.72	0.00	46 004.24
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	14 771.43	17 091.00	17 238.00	201 016.00	203 483.00	201 016.00	218 254.43	0.00	17 238.43
446	CONTRIB.PERSOANE HANDICAP	0.00	5 586.00	6 282.00	6 219.00	71 107.00	71 740.00	71 107.00	77 326.00	0.00	6 219.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 498.00	3 498.00	3 498.00	3 498.00	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	217 270.00	0.00	217 270.00	0.00	217 270.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	10 613.22	0.00	0.00	1 369.79	-7 145.33	1 369.79	3 467.89	0.00	2 098.10
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	1 869.29	0.00	4 300.83	386.24	9 691.09	6 468.68	11 560.38	6 468.68	5 091.70	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 101.20	1 101.20	1 101.20	1 101.20	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	2 401 928.81	1 208 885.41	2 453 422.87	2 137 857.39	19 733 569.78	20 561 185.40	22 135 498.59	21 770 070.81	1 898 699.98	1 533 272.20
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	6 171.46	0.00	884 023.90	917 975.75	9 988 316.86	9 909 867.62	9 994 488.32	9 909 867.62	84 620.70	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 958.72	2 958.72	2 958.72	2 958.72	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	655.57	0.00	36 740.60	35 502.08	326 622.12	325 210.35	327 277.69	325 210.35	2 067.34	0.00
5324	CARBURANTI B.C.F.	2 100.85	0.00	11 806.73	9 873.95	65 252.09	54 285.75	67 352.94	54 285.75	13 067.19	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1 528.08	1 528.08	33 451.35	33 451.35	33 451.35	33 451.35	0.00	0.00
550	GARANTII MATERIALE SAL.BCR	2 702.24	0.00	42.63	0.00	402.63	0.00	3 104.87	0.00	3 104.87	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	223 942.00	223 942.00	2 687 962.00	2 687 962.00	2 687 962.00	2 687 962.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	11 630.12	0.00	1 174 433.94	1 205 171.86	13 121 315.77	13 030 085.79	13 132 945.89	13 030 085.79	102 860.10	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	26 874.21	26 874.21	443 487.73	443 487.73	443 487.73	443 487.73	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	6 724.41	6 724.41	58 114.23	58 114.23	58 114.23	58 114.23	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	193.15	193.15	14 068.28	14 068.28	14 068.28	14 068.28	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	131.96	131.96	1 332.77	1 332.77	1 332.77	1 332.77	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	13 424.81	13 424.81	45 813.02	45 813.02	45 813.02	45 813.02	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	158.78	158.78	1 859.76	1 859.76	1 859.76	1 859.76	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 971.89	1 971.89	1 971.89	1 971.89	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	8 421.20	8 421.20	29 972.92	29 972.92	29 972.92	29 972.92	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	375.13	375.13	5 901.63	5 901.63	5 901.63	5 901.63	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 600.00	6 600.00	6 600.00	6 600.00	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	36.00	36.00	36.00	36.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	79.76	79.76	696.93	696.93	696.93	696.93	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	681.85	681.85	6 941.97	6 941.97	6 941.97	6 941.97	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	71 230.50	71 230.50	883 178.61	883 178.61	883 178.61	883 178.61	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	7 381.93	7 381.93	78 699.51	78 699.51	78 699.51	78 699.51	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	343 439.00	343 439.00	4 008 522.00	4 008 522.00	4 008 522.00	4 008 522.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	16 350.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	2 780.00	2 780.00	22 930.00	22 930.00	22 930.00	22 930.00	0.00	0.00
646	CHELT.PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	0.00	7 717.00	7 717.00	90 032.00	90 032.00	90 032.00	90 032.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 827.53	6 827.53	6 827.53	6 827.53	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATIUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 188.94	1 188.94	1 188.94	1 188.94	0.00	0.00
6584	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 145.85	11 145.85	11 145.85	11 145.85	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	583.02	583.02	583.02	583.02	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	10 046.06	10 046.06	78 211.40	78 211.40	78 211.40	78 211.40	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	97 088.00	97 088.00	97 088.00	97 088.00	97 088.00	97 088.00	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	49 291.00	49 291.00	49 291.00	49 291.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	613 597.75	613 597.75	5 964 173.99	5 964 173.99	5 964 173.99	5 964 173.99	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	26.56	26.56	26.56	26.56	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	898 192.73	898 192.73	5 595 939.60	5 595 939.60	5 595 939.60	5 595 939.60	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	6 392.43	6 392.43	6 392.43	6 392.43	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	2 829.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	38 443.10	38 443.10	390 673.19	390 673.19	390 673.19	390 673.19	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10.26	10.26	10.26	10.26	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	15.12	15.12	181.16	181.16	181.16	181.16	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	122 241.00	122 241.00	122 241.00	122 241.00	122 241.00	122 241.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 058 891.95	1 058 891.95	6 118 293.20	6 118 293.20	6 118 293.20	6 118 293.20	0.00	0.00
Totaluri:		2 724 105.55	2 724 105.55	6 445 495.04	6 445 495.04	54 132 241.79	54 132 241.79	56 856 347.34	56 856 347.34	3 130 135.31	3 130 135.31

Intocmit,
RADOI J. PALANGEANU M.

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
MACANEATA IOLANDA

PREȘEDINȚE
DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR
GENERAL

HCL nr. 27 / 30.07. 2020

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2019

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
AUTOVEHICUL SPECIAL H2MERCEDES BEH2/814	35 992.03	0.00	0.00	35 992.03	13 122.20	4 499.00	0.00	17 621.20
DACIA LOGAN	20 100.84	0.00	0.00	20 100.84	14 238.13	5 025.18	0.00	19 263.31
MASINA TUNS GAZON MTD HE 5175	10 745.97	0.00	0.00	10 745.97	10 745.97	0.00	0.00	10 745.97
MOARA RESTURI MTD465	4 274.19	0.00	0.00	4 274.19	4 274.19	0.00	0.00	4 274.19
MOARA RESTURI MTD 465	4 274.18	0.00	0.00	4 274.18	4 274.18	0.00	0.00	4 274.18
FREZA ZAPADA HONDA HSS760	11 191.13	0.00	0.00	11 191.13	5 673.37	932.58	0.00	6 605.95
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	5 723.57	940.86	0.00	6 664.43
FREZA ZAPADA CUB CADET 945	11 290.32	0.00	0.00	11 290.32	5 723.57	940.86	0.00	6 664.43
COSITORE FS 87	2 150.00	0.00	2 150.00	0.00	985.38	89.58	1 074.96	0.00
MOTOCOASA STIHL FS240	2 050.00	0.00	2 050.00	0.00	1 822.20	170.85	1 993.05	0.00
MOTOCOASA STIHL FS240	2 050.00	0.00	2 050.00	0.00	1 822.20	170.85	1 993.05	0.00
MOTOCOASA STIHL FS 240	2 050.00	0.00	2 050.00	0.00	1 822.20	227.80	2 050.00	0.00
ARZATOR RIELLO 1 TREAPTA	7 996.77	0.00	0.00	7 996.77	7 996.77	0.00	0.00	7 996.77
TRACTORAS TUNS GAZON MTD CH 1022	16 059.67	0.00	0.00	16 059.67	16 059.67	0.00	0.00	16 059.67
DAEWOO MATIZ	5 000.00	0.00	0.00	5 000.00	2 453.78	555.54	0.00	3 009.32
PROGRAM SAGA	294.12	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
PROGRAM SAGA	294.12	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
AUTOUTILITARADACIALOGAN VAN	11 319.75	0.00	0.00	11 319.75	7 074.86	4 244.89	0.00	11 319.75
DAEWOO MATIZ	1 200.00	0.00	0.00	1 200.00	331.59	189.48	0.00	521.07
PROGRAM SAGA	265.54	0.00	0.00	265.54	221.29	44.25	0.00	265.54
AUTOVEHICUL SPECIAL N1-PRB MERCEDES SPR	91 030.00	0.00	0.00	91 030.00	9 482.30	22 757.52	0.00	32 239.82
LICENTA SAGA CONTABILITATE NR.484295C P	132.77	0.00	0.00	132.77	44.25	88.52	0.00	132.77
LICENTA SAGA CONTABILITATE	0.00	265.54	0.00	265.54	0.00	221.29	0.00	221.29
TRACTOR LOVOL 504C	0.00	65 000.00	0.00	65 000.00	0.00	12 187.53	0.00	12 187.53
REMORCA 4 TONE	0.00	18 000.00	0.00	18 000.00	0.00	3 375.00	0.00	3 375.00
LAMA DE ZAPADA	0.00	11 000.00	0.00	11 000.00	0.00	1 375.02	0.00	1 375.02
SARARITA 500	0.00	5 800.00	0.00	5 800.00	0.00	725.04	0.00	725.04
AUTOUTILITARA MAN - TGM + LAMA SI BAZIN	0.00	42 483.03	0.00	42 483.03	0.00	7 080.48	0.00	7 080.48
AUTOSPECIALA MERCEDES-BENZ AXOR 1826	0.00	48 273.28	0.00	48 273.28	0.00	8 045.52	0.00	8 045.52
LICENTA SAGA C NR.543126C/04.05.2019-04	0.00	265.54	0.00	265.54	0.00	154.91	0.00	154.91
GENERATOR IGEBA TF35	0.00	12 100.84	0.00	12 100.84	0.00	630.25	0.00	630.25
LICENTA SAGA C NR.562419C	0.00	132.77	0.00	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00
MASINA MATURAT BOSCHUNG -BO150290	0.00	234 974.28	0.00	234 974.28	0.00	3 263.53	0.00	3 263.53
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	0.00	75 000.00	0.00	75 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRACTOR ARBOS 3055 CU CABINA	0.00	75 000.00	0.00	75 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LAMA FRONTALA DE ZAPADA IN V SAMASZ	0.00	10 100.00	0.00	10 100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LAMA FRONTALA DE ZAPADA ZAGROD	0.00	14 012.73	0.00	14 012.73	0.00	0.00	0.00	0.00
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	0.00	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DISPOZITIV DE IMPRASIAT MATERIAL ANTIDE	0.00	3 500.00	0.00	3 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :
RACARU ADRIAN

Semnatura _____



Intocmit,

Numele si prenumele :	MACANEATA IOLANDA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2019

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	219 329	122 241	97 088
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

NOTA 3 Repartizarea profitului

31.12.2019

In anul 2019, SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a inregistrat un profit net in suma de 154.248 lei, reflectata contabil ca profit nerepartizat, urmand ca acesta sa fie repartizata pe destinatii conform hotararii AGA.

Consiliul de Administratie al societatii propune repartizarea profitului net, dupa cum urmeaza

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	154.248
- Rezerva legala	0
- Acoperirea pierderii contabile	0
- Dividende	0
- Alte rezerve	0
Profit nerepartizat	154.248

Administrator, Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

CONTABIL SEF

Numele si prenumele : MACANEATA IOLANDA

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura _____

A blue ink handwritten signature of Iolanda Macaneata.

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	6 278 581	5 605 317
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	4 191 713	4 780 721
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	4 191 713	4 780 721
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	2 086 868	824 596
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	972 607	1 011 338
9. Alte venituri din exploatare	9	3	390 683
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	1 114 264	203 941

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2019

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	516 276	516 276	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	21 233	21 233	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	19 281	19 281	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	556 790	556 790	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	5 092	5 092	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	561 882	561 882	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	902 425	879 921	22 504	0
Clienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	331 200	331 200	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	76 103	76 103	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	23 457	23 457	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	217 270	217 270	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	2 098	0	2 098	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	1 552 553	1 527 951	24 602	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	1 552 553	1 527 951	24 602	0

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Intocmit,

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

NOTA 6 Principii, politici si metode contabile

31.12.2019

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2019 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

- societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli , metode , norme privind evaluarea , inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

- s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile , cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor , nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata

modificata si completata si cu Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale consolidate

aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802 /2014 , cu modificarile si completarile ulterioare si ofera o imagine fidela a activelor, datoriilor, pozitiei financiare, profitului.

SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este o societate pe actiuni cu capital majoritar se stat si intocmeste situatii financiare pentru entitati mici care cuprind:

1. Bilant
2. Cont de profit si pierdere
3. Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata.

(ii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniara, in conformitate cu prevederile legii 571/2003. Durata normala este cea prevazuta in HG 2139/2004.

Grupele principale de imobilizari

- Echipamente tehnologice (masini si utilaje)
- Mijloace de transport.

Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(e) Imobilizari necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare

(ii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimate a imobilizarilor necorporale.

Imobilizarile necorporale inregistrate de societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de 1 an.

(f) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul "Primul intrat – primul iesit".

(g) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(h) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei , si disponibilul din casa.

(i)Capital social

Societatea are create rezerve de capital în limita de 20% din capital, conform cerințelor legislației naționale.

(j)Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(k)Provizioane

S-au constituit provizioane pentru concedii neefectuate in valoare totala de 97.088 lei .Nu s-au constituit provizioane pentru creante incerte.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(l) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuieli.

(m) Impozitul pe profit

In anul 2019 societatea inregistreaza profit in valoare de 154.248 lei. Profitul va fi repartizat in conformitate cu prevederile OG 64/2001 pe baza hoararii AGA.

(n) Beneficii pentru salariatii.

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor . Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român . Societatea nu operează nici un alt plan de pensii.

Administrator, Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

CONTABIL SEF

Numele si prenumele : MACANEATA IOLANDA

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura _____

NOTA 7 participatii si surse de finantare

31.12.2019

Capitalul social al societatatii GIURGIU SERVICII PUBLICE SA este de 176.200 lei, divizat in 17.620 de actiuni cu o valoare nominala de 10 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2109 se prezinta astfel:

Nume actionar	Total actiuni	Valoare	Procent
Consiliul local al Municipiului Giurgiu	16.910	169.100 lei	99,8%
A.D.P.P. GIURGIU	90	900	0,2%

Toate actiunile sunt subscribe si platite.

Administrator, Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

CONTABIL SEF

Numele si prenumele : MACANEATA IOLANDA

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura _____

NOTA 8 Informatii privind salariatii

31.12.2019

Conform statutului societatii , conducerea este asigurata de catre Consiliul de administratie format din 5 membrii alesi de AGA, pe un mandat de 4 ani.

Consiliul de Administratie stabileste directiile principale de activitate si de dezvoltare, supravegheaza activitatea societatii, stabileste structura de conducere executiva si are responsabilitatea finala pentru operatiunile si soliditatea financiara a societatii.

Componenta Consiliului de Administratie la data de 31.12.2019:

Nume membru CA	Funcție
BUSCU GHEORGHE	Presedinte
CEPRAGA CORNEL SORIN	Membru
CIUBOTARU BOGDAN SORIN	Membru
DUMITRACHE SILVIAN	Membru
RACARU ADRIAN OVIDIU	Membru

Membrii Consiliului de Administratie au fost remunerati cu o indemnizatie in suma de 514 lei brut / 300 lei net, pe sedinta.

Conducerea operativa si coordonarea activitatii zilnice este asigurata de Directorul general si Directorul adjunct al societatii.

In anul 2019 numarul mediu de salariatii incadrati la SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a fost de 130 de salariatii.

La data de 31.12.2019, numarul efectiv de salariatii ai societatii a fost de 134 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca la 31.12.2019 se prezinta astfel

Categoriile de personal	Numar salariatii
Directori	2
Personal de conducere (contabil sef, sefi serviciu)	4
Personal TESA	14
Muncitori	114
TOTAL	134

Cheltuielile cu personalul in exercitiul financiar 2019 au fost in suma totala de 4.137.834 lei, avand urmatoarea structura

- Salarii si indemnizatii = 4.008.522 lei
- Tichete de masa = 16.350 lei
- Asigurari si protectie sociala = 31.932 lei

Cheltuielile privind personalul afecteaza semnificativ rezultatul economico-financiar al activitatii societatii, ponderea acestora in totalul cheltuielilor de exploatare fiind de 71,43% in 2019. Dimensiunea cheltuielilor cu personalul a fost marcata in mod direct de evolutia salariului minim pe economie. In acest context se incearca o politica salariala echilibrata, care sa urmareasca in egala masura interesele salariatilor cat si pe cele ale actionarilor.

Administrator, Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

CONTABIL SEF

Numele si prenumele : MACANEATA IOLANDA

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2019

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.54
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.42
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	33.64
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	58.79
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	8.28
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	3.68
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.17
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

RACARU ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MACANEATA IOLANDA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2019

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acestora pe segmente de activitati si pe pietele geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Administrator,Numele si prenumele :
RACARU ADRIAN

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	MACANEATA IOLANDA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

**PRESEDINTE
DE SEDINTA**

**SECRETAR
GENERAL**

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: S.C. GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Judetul: 52--GIURGIU

Adresa: GIURGIU STR. ALEEA PLANTELOR NR. 25 JUD. GIURGIU TEL. 0246 214674

Numar din registrul comertului: J52/84/2012

Forma de proprietate: 27--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 29780028

Subsemnatul, RACARU ADRIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

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

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
RACARU ADRIAN



GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,
Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com

IONet
ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 11155

IONet
ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166

IONet
OHSAS 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 3603

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI GIURGIU

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

cu sediul in Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr.25, inregistrata in registrul comertului sub nr.J52/84/2012, CUI
RO29780028

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTARAREA

Nr.6 din data de 16.06.2020

Consiliul de Administratie al

GIURGIU SERVICII PUBLICE SA

Consiliul de Administratie al GIURGIU SERVICII PUBLICE SA, format din Buscu Gheorghe, Ciubotaru Bogdan, Cepraga Sorin Cornel, Răcaru Adrian si Dumitrache, intrunit in sedinta ordinara,

HOTARASTE

Art.1. Se aproba Raportul Administratorilor privind Situatiile Financiare pentru anul 2019, nr.3445/15.06.2020.

Art.2. Se aproba propunerea privind repartizarea profitului net al societății Giurgiu Servicii Publice S.A. înregistrat la data de 31.12.2019, cu respectarea prevederilor O.G. nr.64/2001, conform anexei 1.1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Prezenta hotarare va fi supusa spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor si a fost intocmita in doua exemplare originale.

Membrii Consiliului de Administratie

Dl. Buscu Gheorghe

Dl. Ciubotaru Bogdan

Dl. Cepraga Sorin Cornel

Dl. Răcaru Adrian Ovidiu

Dl. Dumitrache Silvian

GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,

Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com



ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 31155



ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166



OHSAS 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 3603

Anexa 1.1

Propunere privind repartizarea profitului net al SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA inregistrat la data de 31.12.2019

In baza considerentelor prezentate in Raport, si respectand prevederile OG nr.64/2001, Consiliul de Administratie propune ca profitul net realizat in 2019 in suma de 154.248 lei sa ramana nerepartizat, urmanad ca acesta sa fie repartizat pe destinatii conform prevederilor legale, in baza unei hotararii AGA ulterioare inchiderii exercitiului financiar.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

1. BUSCU GHEORGHE
2. CEPRAGA CORNEL-SORIN
3. DUMITRACHE SILVIAN
4. CIUBOTARU BOGDAN-MIHAI
5. RĂCARU ADRIAN-OVIDIU

GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,

Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com

ISO 9001 : 2015

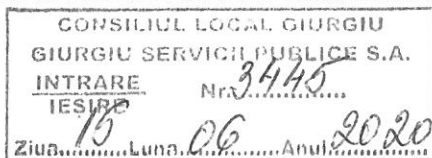
Nr. Inregistrare: RO - 11155

ISO 14001 : 2015

Nr. Inregistrare: RO - 5166

OHSAS 18001 : 2007

Nr. Inregistrare: RO - 3603



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL 2019

S.C. GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A. are sediul social in Municipiul Giurgiu, Aleea PLANTELOR, nr.25, Jud.Giurgiu. Forma de organizare este : societate pe actiuni si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J52/84/2012, CUI : 29780028. Societatea nu are sedii secundare sau puncte de lucru si isi desfasoara activitatea pe raza Municipiului Giurgiu.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

Activitatea principala a S.C.GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A Giurgiu este : “ Activitati de intretinere peisagistica”-cod CAEN- 8130

Activitatile desfasurate in afara sediului social sunt:

8121 - Activitati generale de curatenie a cladirilor

4321 - Lucrari de instalatii electrice

8122 – Activitati specializate de curatenie

8129 - Alte activitati de curatenie

La sfarsitul anului 2019 S.C.GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A Giurgiu a inregistrat un profit in suma de 154.248 lei.

Ca elemente de evaluare generala , la 31.12.2019 , putem aminti :

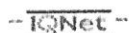
- Cifra de afaceri a fost de 5.602.488 lei
- Costurile totale realizate in 2019 sunt de 5.792.642 lei
- La 31.12.2019 societatea detinea lichiditati totale in suma de 102.860 lei

Principalul beneficiar al serviciilor prestate de societate este Primaria Municipiului Giurgiu, iar ca principali furnizori ai societatii putem aminti :

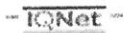
- SC ROSAL GRUP SA
- S.C. PALAS SRL Giurgiu

GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,
Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com



ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 11155



ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166



OHSAS 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 3603

- S.C. YJM MIHDAR TOTAL S.R.L.
- S.C. AGROVET S.A.
- S.C. DECOR EUROCONSTRUCT S.R.L.

In privinta numarului de salariati, in anul 2019 societatea a avut un numar mediu scriptic de personal de 130 salariati. La 31.12.2019 societatea avea un umar de 134 salariati, din care 21 TESA si 113 muncitori direct productivi. Relatiile dintre salariati si conducerea executiva se bazeaza pe corectitudine si respect.

2.Situatia financiar-contabila la 31.12.2019

S.C.GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A. Giurgiu-societate cu capital de stat-isi desfasoara activitatea financiar – contabila prin respectarea prevederilor Legii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. La finele anului 2019, societatea inregistreaza urmatoarea situatie economico-financiara :

Principalele elemente de bilant se prezinta astfel :

- lei -

ELEMENTE	2019
Active imobilizate	676.798
Active circulante total, din care:	2.180.191
- stocuri	183.723
- creante	1.893.608
Datorii totale, din care	1.533.273
Datorii pana la un an	1.508.671
Datorii peste un an	24.602
Imobilizari corporale	676.510
CIFRA DE AFACERI	5.602.488
VENITURI TOTALE, din care	5.996.181
- venituri din exploatare	5.996.000
- venituri financiare	181
CHELTUIELI TOTALE, din care	5.792.642
- cheltuieli de exploatare	5.792.059
- cheltuieli financiare	583
CAPITALURI PROPRII- TOTAL	1.231.720
CAPITAL SUBSCRIS	176.200
PROFIT	154.248

Structura cheltuielilor totale se prezinta astfel :

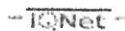
- cheltuieli cu personalul : 4.137.834 lei (73 %)
- cheltuieli cu materiile prime si materiale : 517.003 lei (9 %)
- alte cheltuieli de exploatare : 1.036.491 lei (18 %)

In privinta indicatorilor economico-financiari la 31.12.2019 putem exemplifica:

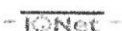
GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,

Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com



ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 11155



ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166



OHSAS 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 3603

- lichiditate curenta	0,54
- lichiditate imediata	0,42
- viteza de rotatie a debitelor- clienti	33,64
- viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	58,79
- viteza de rotatie a activelor imobilizate	45,82
- viteza de rotatie a activelor totale	3,68

3. Inventarierea patrimoniului

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului.

In baza Dispozitiei nr.114/03.12.2019 emisa de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului sub coordonarea comisiei centrale. Pe baza datelor inregistrate in contabilitate la data de 31.12.2019 au fost inventariate urmatoarele elemente de natura activelor :

- imobilizari corporale si necorporale;
- materii prime, materiale, piese de schimb, obiecte de inventar in gestiune, obiecte de inventar in folosinta;
- disponibilitati banesti in lei aflate in casierie si/sau la banca , precum si alte valori aflate in casierie.

In urma efectuării operațiunii de inventariere la 31.12.2019, comisia centrala de inventariere a intocmit Procesul verbal privind rezultatele inventarierii patrimoniului.

La nivelul societatii controlul intern este structurat in trei categorii :

- a) Controlul financiar-preventiv, care are ca scop verificarea sistematica a operatiunilor, inainte de angajarea lor, sub aspectul:
 - realitatii;
 - legalitatii;
 - incadrării in limitele si destinatia bugetului aprobat.
- b) Controlul financiar de gestiune, care are ca scop principal indeplinirea urmatoarelor obiective:
 - asigurarea integritatii patrimoniului;
 - respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne incidente activitatii economico-financiare a societatii;
 - cresterea eficientei in utilizarea resurselor alocate.

GIURGIU SERVICII PUBLICE S.A.

Giurgiu, str. Aleea Plantelor, nr. 25, CUI 29780028, J52/84/2012,
Tel./Fax. 0246/214674, e-mail: gsp.secretariat01@gmail.com

IONet

ISO 9001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 11155

IONet

ISO 14001 : 2015
Nr. Inregistrare: RO - 5166

IONet

OHSA 18001 : 2007
Nr. Inregistrare: RO - 3603

c) Controlul intern/managerial, care reprezinta ansamblul politicilor, procedurilor si standardelor concepute si implementate in vederea indeplinirii obiectivelor generale si specifice ale societatii.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, precum si Ordinul nr.10/2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile annual ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-au indeplinit obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii, privind principiile contabilitatii, privind respectarea regulilor si metodelor contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul financiar 2019 au fost inregistrate corect, avand la baza documente legal intocmite.

In concluzie, putem confirma ca situatiile financiare intocmite la 31.12.2019 sunt intocmite in conformitate cu legislatia in vigoare si confirma urmatoarele:

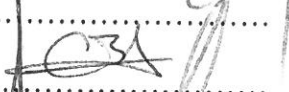
- politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare sau a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

1. BUSCU GHEORGHE - presedinte

.....



2. CEPRAGA CORNEL SORIN

.....



3. CIUBOTARU BOGDAN MIHAI

.....


4. RACARU ADRIAN

.....


5. DUMITRACHE SILVIAN

.....


RAPORT DE GESTIUNE AL COMISIEI DE CENZORI

Privind verificarea și certificarea bilanțului contabil, al contului de profit și pierderi, încheiat la data de 31.12.2019, precum și indicatorii de performanță

Comisia de cenzori a SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA, alcătuită din:

1. Mincu Ioana
2. Țintea Laurențiu
3. Simion Gheorghe

potrivit prevederilor art.163 din legea nr.31/1990 – privind societățile comerciale – cu modificările și completările ulterioare, prezintă Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor societății GIURGIU SERVICII PUBLICE SA, raportul privind:

- Gestionarea patrimoniului;
- Realizarea bugetului de venituri și cheltuieli;
- Organizarea și conducerea evidenței contabile;
- Aplicarea și respectarea prevederilor legale privind întocmirea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și repartizarea profitului realizat.

Activitatea Comisiei de cenzori s-a concretizat în verificarea prin sondaj a rulajelor și soldurilor conturilor prezentate în balanțele de verificare sintetice și analitice la data de 31.12.2019.

Conturile anuale au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societății.

Rezultatele înregistrate de către societate au fost raportate de către conducerea societății în situațiile financiare ale anului 2019 (bilanț contabil, contul de profit și pierderi, politici contabile)și sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă (nedescoperindu-se nici o abatere în acest sens) având la baza documente justificative, pentru fiecare elemente de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, creanțe, evoluții ale veniturilor și stabilirea rezultatelor.

Urmare a verificărilor prin sondaj, Comisia de cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele contabile analitice și sintetice.

La finele anului 2019 potrivit legii contabilității nr.82/1991- cu modificările și completările ulterioare, precum și a OMFP nr.1802/2014, OMFP nr.2861/2009 - pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii, OMFP nr.3055/2009 - pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene - cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr.2634/2015 privind documentele financiar-contabile - cu modificările și completările ulterioare, comisia de inventariere numită de către directorul general al societății prin Decizia nr. 114/03.12.2019, au efectuat inventarierea întregului patrimoniu al societății.

Rezultatele inventarierii s-au înscris în procesul-verbal înregistrat sub nr.1004/24.02.2020, operațiuni evidențiate în Registrul inventar.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice elaborate de ministerul de Finanțe referitoare la închiderea conturilor, întocmirea și verificarea bilanțurilor contabile ale societăților comerciale, precum și cu respectarea Legii contabilității nr.82/1991 – cu modificările și completările ulterioare și a

OMFP 1802/2014, OMFP nr.1177/2018 – privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP.

În ceea ce privește perioada analizată, SC GIURGIU SERVICII PUBLICE SA a desfășurat activități economice în domeniul de activitate, conform cod CAEN 8129 Alte activități de curățenie.

Rezultatul exercițiului financiar la finele anului 2019, a fost stabilit pe baza datelor din evidențele contabile și reprezintă un profit net în sumă de 154.248 lei

Situația principalilor indicatori la data de 31.12.2019 se prezintă după cum urmează

I.	ACTIVE IMOBILIZATE		
	1. Imobilizări necorporale	=	1.062 lei
	2. Imobilizări corporale (2.1 +2.2)	=	860.509 lei
	2.1 Mijloace de transport	=	53.680 lei
	<u>2.2 echipamente tehnologice</u>	=	<u>806.829 lei</u>
II.	ACTIVE CIRCULANTE		
	1. Stocuri	=	183.723 lei
	2. Creanțe	=	1.893.608 lei
	3. <u>Casa și conturi la bănci</u>	=	<u>102.860 lei</u>
III.	CHELTUIELI ÎN AVANS (cont 471)	=	5.092 lei
IV.	DATORII		
	1. Furnizori	=	815.651 lei
	2. Personal – salarii datorate	=	185.498 lei
	3. Datorii în legatură cu Bug.Asig.sociale Și Bugetul statului	=	128.901 lei
	4. <u>Creditori diverși</u>	=	<u>2.098 lei</u>
V.	STRUCTURA CAPITALURILOR PROPRII		
	1. Capital social subscris și vărsat	=	176.200 lei
	2. Rezerve legale (cont 1061)	=	35.240 lei
	3. Alte rezerve (cont 1068)	=	426.610 lei
	4. Profit (credit cont 121)	=	154.248 lei
VI.	ACȚIUNI/ ACȚIONARI		
	1. Consiliul Local al Municipiului Giurgiu	=	16.910 acțiuni/10 lei = 99,8%
	2. <u>A.D.P.P. GIURGIU</u>	=	<u>90 acțiuni/10 lei = 0,2%</u>
	TOTAL	=	17.620 acțiuni
VII.	CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI		
	1. Cifra de afaceri	=	5.605.317 lei
	2. Alte venituri	=	390.683 lei
	3. Venituri financiare	=	181 lei
	4. Cheltuieli de exploatare	=	5.792.059 lei

5. Cheltuieli financiare	=	583 lei
6. Impozite (cont 691)	=	49.291 lei
7. Profit net	=	154.248 lei

Nu au fost constatate depășiri față de prevederile BVC 2019 (rectificativ) aprobat prin HCLM nr.236/ 27.06.2019

În urma verificărilor, rezultă că bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la bilanț sunt corecte și corespund cu evidențele contabile la data de 31.12.2019.

Acestea sunt prezentate după principiile contabile și reglementările contabile în vigoare și prezintă o imagine fidelă, clară, și completă a:

1. Patrimoniului, prin:
 - 1.1 Ținerea corectă și la zi a evidenței contabile;
 - 1.2 Preluarea corectă din balanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre acestea și conturile analitice;
 - 1.3 Întocmirea bilanțului contabil s-a efectuat pe baza balanței de verificare;
 - 1.4 Corectarea datelor din anexe și bilanțul contabil;
2. Rezultatelor, prin:
 - 2.1 Întocmirea contului de profit și pierderi s-a efectuat pe baza datelor din evidențele contabile privind perioada de raportare;
3. Situația financiară, prin:
 - 3.1 Existența resurselor financiare;

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu principiile contabile generale, în baza Legii contabilității nr.82/1991 – cu modificările și completările ulterioare, și a OMFP nr.1802/2014, și OMFP nr.1177/2018 – privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportările contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP.

Principiul continuității activității – societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în sfera stării de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor – metodele de evaluare și politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând astfel comparabilitatea informațiilor financiare

Principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale evaluarea a fost făcută pe baza prudenței și în special:

- În contul de profit și pierdere a fost inclus numai prețul realizat la data bilanțului/ 31.12.2019;
- Au fost luate în calcul toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent;
- S-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent.

Principiul independenței exercițiului – au fost luate în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor și de data plății cheltuielilor

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv – componentele elementelor de activ și de datorii au fost evaluate separat

Principiul intangibilității – bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării – nu au fost făcute compensări între elementele de active și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli decât cu respectarea prevederilor legale.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului – prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierderi a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

Principiul pragului de semnificație – orice element care a avut o valoare semnificativă a fost prezentată distinct în cadrul situațiilor financiare.

Pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul verificărilor situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2019 nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

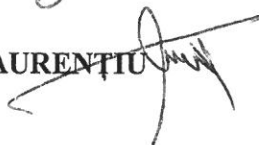
Prezentul raport a fost întocmit în doua exemplare și conține un număr de 4 (patru) pagini, numerotate de la nr.1 la nr. 4.

COMISIA DE CENZORI

MINCU IOANA



ȚINTEA LAURENȚIU



SIMION GHEORGHE

