

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finantelor Publice
Date: 2020.05.28 12:27:43 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 211698425 din 28.05.2020

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-211698425-2020** din data de **28.05.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **38961929**

Nu există erori de validare.

211698425

S1005_A1.0.0

06.05.2020

Tip situație financiară : UU

Se bifatează numai
dacă
este cazul:

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

☒ An☐ Semestru

Anul

2019

Suma de control

300.000

Entitatea TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL

Adresa

Județ

Hunedoara

Sector

Localitate

DEVA

Strada

PIATA UNIRII

Nr.

4

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului

J20/281/2018

Cod unic de înregistrare

3 8 9 6 1 9 2 9

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Raportări anuale☐ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☐ Entități mici☒ Microentități☐ Entități de
interes
public

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din
Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu
financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

-70.719

Capital subscris

300.000

Profit/ pierdere

235.658

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GIURASA GABRIEL

Numele și prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

☒ An☐ Semestru

Anul

2019

Suma de control

300.000

Entitatea TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL

Adresa

Județ

Hunedoara

Sector

Localitate

DEVA

Strada

PIATA UNIRII

Nr.

4

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului

J20/281/2018

Cod unic de înregistrare

3

8

9

6

1

9

2

9

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☐ Entități mici☒ Microentități☐ Entități de
interes
public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din
Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu
financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

-70.719

Capital subscris

300.000

Profit/ pierdere

235.658

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GIURASA GABRIEL

Numele și prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului		Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
				01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A			B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)		01	01	1.837	1.457
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)		02	02	19.667	18.334
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)		03	03	90.000	115.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)		04	04	111.504	134.791
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	63.835	115.100
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)	115.899	236.346
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)		07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)		08	06	115.899	236.346
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	33.471	367.791
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)		11	09	213.205	719.237
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)		12	10		542.030
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)		13	11		29.710
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)		14	12		512.320
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	631.086	1.466.777
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)		16	14	-417.881	-717.830
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)		17	15	-306.377	-70.719
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)		19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)		20	18		
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		

		F10 - pag. 2		
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	300.000	300.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	300.000	300.000
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		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri 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	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	606.377
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	606.377
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-306.377	-70.719
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	-306.377	-70.719

Suma de control F10 : 6625300 / 93916738

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GIURASA GABRIEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	961.109	6.599.576
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02		3.615
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	406.955	1.481.370
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	846.799	2.849.304
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	2.017	9.344
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	311.715	2.027.515
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	235.658
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	606.377	0

Suma de control F20 : 16341354 / 93916738

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decăt cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GIURASA GABRIEL

Numele si prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		235.658	
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii 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, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19			51	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20			51	
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	13.267
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	00
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	00
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.201831.12.2019
A		B	12
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	54	52	
- detineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	101.546	210.754
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60	4.280	
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)	64	61	10.073	16.240
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	10.073	16.240
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	7.500	
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- 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)	75	72	7.500	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	19.414	11.948
- în lei (ct. 5311)	87	83	19.414	11.948
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	6.557	369.110
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	6.557	369.110
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	631.085	1.466.776
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	242.733	816.894
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	138.209	139.674
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	250.028	510.093

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	153.892	368.356
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	92.233	129.592
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112	3.903	12.145
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	115	115
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	115	115
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126		
- acțiuni cotate 3)	132	127		
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132	1.557	
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	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		

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 5)		141	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137		300.000	X	300.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138					
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139					
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140					
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141		300.000	100,00	300.000	100,00
- cu capital integral de stat	147	142		300.000	100,00	300.000	100,00
- cu capital majoritar de stat	148	143					
- cu capital minoritar de stat	149	144					
- deținut de regii autonome	150	145					
- deținut de societăți cu capital privat	151	146					
- deținut de persoane fizice	152	147					
- deținut de alte entități	153	148					
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		154	149				
- către instituții publice centrale;	155	150					
- către instituții publice locale;	156	151					
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152					
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		158	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154					
- către instituții publice centrale;	160	155					
- către instituții publice locale;	161	156					

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
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:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	961.109	6.599.576
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	543.971	1.931.451
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172	417.138	4.668.125
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179		3.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	961.109	6.603.076
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	406.955	1.481.370
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	594	758
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	846.799	2.849.304
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	828.132	2.778.031
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	18.667	71.273
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	2.017	9.344
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	2.017	9.344
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	311.121	2.026.752
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	306.723	1.953.627
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)	205	199	3.993	54.075
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	405	19.050
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	1.567.486	6.367.528
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	235.548
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	606.377	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		115
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218		115
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		5
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		5
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	110
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	961.109	6.603.191
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	1.567.486	6.367.533
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	235.658
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	606.377	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	235.658
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	606.377	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GIURASA GABRIEL

Numele si prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

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 absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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 deduceri 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) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoane fizice și persoane juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.900			X	1.900
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.900			X	1.900
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	7.545				7.545
Instalatii tehnice si masini	08		7.631			7.631
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	14.076				14.076
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	21.621	7.631			29.252
III.Imobilizari financiare	17	90.000	25.000		X	115.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	113.521	32.631			146.152

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	63	380		443
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	63	380		443
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	236	943		1.179
Instalatii tehnice si masini	25	1.718	8.021		9.739
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.954	8.964		10.918
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.017	9.344		11.361

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 715078 / 93916738

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIURASA GABRIEL

Numele si prenumele

PASTIU ANDREEA NICOLETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente 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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește 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 microentitati

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

BALANTA DE VERIFICARE
- decembrie 2019 -

Denumirea contului	Cont	Total sume, început luna		Rulaie luna		Total sume, cumulat		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
TOTAL CLASA 1	1	6.515.804,87	6.051.225,99	458.104,70	851.964,24	6.973.909,57	6.903.190,23	606.376,88	535.657,54
Capital subscris varsat	1012	-	300.000	-	-	-	300.000	-	300.000
Rezultatul reportat	117	606.376,88	-	-	-	606.376,88	-	606.376,88	-
<i>Profit si pierdere</i>	<i>121</i>	<i>5.909.427,99</i>	<i>5.751.225,99</i>	<i>458.104,70</i>	<i>851.964,24</i>	<i>6.367.532,69</i>	<i>6.603.190,23</i>	-	<i>235.657,54</i>
TOTAL CLASA 2	2	121.151,60	10.567,59	25.000	793,60	146.151,60	11.361,19	146.151,60	11.361,19
Conc.brevete,licente,marci...	205	1.900	-	-	-	1.900	-	1.900	-
CONSTRUCTII USOARE	212.1	7.545	-	-	-	7.545	-	7.545	-
Echip. tehnologic	2131	7.630,55	-	-	-	7.630,55	-	7.630,55	-
Mobilier,birotica,echip.	214	14.076,05	-	-	-	14.076,05	-	14.076,05	-
GARANTIE STPT	267.1	90.000	-	-	-	90.000	-	90.000	-
GARANTIE OMV PETROM	267.2	-	-	25.000	-	25.000	-	25.000	-
Amort.concesiuni,brevete,lic	2805	-	411,71	-	31,67	-	443,38	-	443,38
Amortizare constructii	2812	-	1.100,26	-	78,59	-	1.178,85	-	1.178,85
Amort.echip.tehn.	28131	-	886,20	-	96,84	-	983,04	-	983,04
Amort. calc. si echip.perif	28132	-	8.169,42	-	586,50	-	8.755,92	-	8.755,92
TOTAL CLASA 3	3	1.492.112,39	1.376.418,28	125.025,16	125.619,19	1.617.137,55	1.502.037,47	115.100,08	-
Combustibili	3022	1.039.040,99	1.027.469,58	100.731,68	102.880,33	1.139.772,67	1.130.349,91	9.422,76	-
Piese de schimb	3024	263.211,49	263.211,49	15.596,65	15.596,65	278.808,14	278.808,14	-	-
Alte materiale consumabile	3028	86.728,43	84.979,58	6.664,16	7.142,21	93.392,59	92.121,79	1.270,80	-
Mat.de natura ob.de inventar	303	103.131,48	757,63	2.032,67	-	105.164,15	757,63	104.406,52	-
TOTAL CLASA 4	4	11.960.132,22	12.693.058,82	1.151.004,46	1.106.479,10	13.111.136,68	13.799.537,92	778.375,48	1.466.776,72
Furnizori	401	3.669.138,46	4.700.173,41	423.558,51	209.418,04	4.092.696,97	4.909.591,45	-	816.894,48
Efecte de platit	403	26.850	26.850	-	-	26.850	26.850	-	-
Furnizori-debitori	409	45.333,21	45.305,22	19.978,73	1.378,73	65.311,94	46.683,95	18.627,99	-
Cienti	4111	2.223.724	1.873.834	194.766	352.530	2.418.490	2.226.364	192.126	-
Personal-salarii datorate	421	2.571.298	2.706.206	249.127	240.113	2.820.425	2.946.319	-	125.894
Personal-ajut.mat.datorate	423	43.037	43.037	4.139	4.139	47.176	47.176	-	-
Avansuri acord.personalului	425	36.201	36.201	13.854	13.854	50.055	50.055	-	-
Retin. din sal.dat.tertilor	427	5.250	5.640	-	390	5.250	6.030	-	780
Alte dat.in leg.cu personal	4281	3.550	16.200	750	1.100	4.300	17.300	-	13.000
GARANTIE BORODI	4281.1	100	100	-	-	100	100	-	-

Denumirea contului	Cont	Total sume, inceput luna		Rulaje luna		Total sume, cumulat		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
GARANTIE CIOBANU	4281.10	-	650	650	-	650	650	-	-
GARANTIE ROSU	4281.12	550	600	-	-	550	600	-	50
GARANTIE PETRAS	4281.13	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE MIHALUT M	4281.14	150	150	-	-	150	150	-	-
GARANTIE MIHAI MARIAN	4281.16	-	850	-	100	-	950	-	950
GARANTIE JURGIU NICOLAE	4281.17	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE IOVAN DANIEL	4281.18	150	150	-	-	150	150	-	-
GARANTIE BOTA GHEORGHE	4281.19	100	100	-	-	100	100	-	-
GARANTIE IVASCU GHEORGHE	4281.20	550	550	-	-	550	550	-	-
GARANTIE STOICA VICTORIA	4281.22	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE FLOREA DANIEL	4281.23	-	600	-	50	-	650	-	650
GARANTIE ANDREI SORIN ILIE	4281.24	400	400	-	-	400	400	-	-
GARANTIE ILISAN	4281.25	50	50	-	-	50	50	-	-
GARANTIE PADUREAN	4281.26	150	150	-	-	150	150	-	-
GARANTIE GYORFI	4281.27	-	600	-	50	-	650	-	650
GARANTIE SAUCIUC	4281.28	-	600	-	50	-	650	-	650
GARANTIE ALEX MARIAN	4281.29	250	250	-	-	250	250	-	-
GARANTIE SIMA CORNEL	4281.3	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE BIRIS	4281.30	-	600	-	50	-	650	-	650
GARANTIE MUNTEAN HORATIU	4281.31	150	150	-	-	150	150	-	-
GARANTIE BERAR IOAN	4281.32	50	50	-	-	50	50	-	-
GARANTIE MIROSU IOAN	4281.33	50	50	-	-	50	50	-	-
GARANTIE FLOREA ANTONIO	4281.34	-	450	-	50	-	500	-	500
GARANTIE FULOP SANDOR	4281.35	-	450	-	50	-	500	-	500
GARANTIE FERARU CONSTANTIN	4281.36	-	450	-	50	-	500	-	500
GARANTIE HOSSZU BELA	4281.37	-	450	-	50	-	500	-	500
GARANTIE RUS RAUL	4281.38	250	250	-	-	250	250	-	-
GARANTIE TURCIN	4281.39	-	400	-	50	-	450	-	450
GARANTIE SICOE GABRIEL	4281.4	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE TODOSIN	4281.40	-	400	-	50	-	450	-	450
GARANTIE LUNGU	4281.41	-	400	-	50	-	450	-	450
GARANTIE IONICA ION	4281.42	-	350	-	50	-	400	-	400
GARANTIE LEONTE	4281.43	-	350	-	50	-	400	-	400
GARANTIE TOMUTA	4281.44	-	100	100	-	100	100	-	-

Denumirea contului	Cont	Total sume, început luna		Rulaje luna		Total sume, cumulat		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
GARANTIE GINJU VASILE	4281.6	-	700	-	50	-	750	-	750
GIRZAU EMIL	4281.7	-	700	-	50	-	750	-	750
GARANTIE CRIZMAR	4281.8	150	150	-	-	150	150	-	-
GARANTIE CRACIUN SORIN	4281.9	450	450	-	-	450	450	-	-
Contrib.pensie angajat	4315	479.875	753.100	68.364	60.035	548.239	813.135	-	264.896
Contrib.sanatare angajat	4316	188.305	295.160	26.813	23.418	215.118	318.578	-	103.460
Contrib. asig. munca	436	42.636	66.800	6.063	5.309	48.699	72.109	-	23.410
TVA de plata	4423	150.426,26	179.092,98	8.499,55	17.909,82	158.925,81	197.002,80	-	38.076,99
TVA de recuperat	4424	109.404,81	103.746,26	-	5.658,55	109.404,81	109.404,81	-	-
TVA deductibila	4426	658.435,73	658.435,73	43.662,31	43.662,31	702.098,04	702.098,04	-	-
TVA colectata	4427	673.567,57	673.567,57	61.572,13	61.572,13	735.139,70	735.139,70	-	-
Tva neexigibila furnizori	4428-F	98.600,18	70.228,94	2.610,43	14.742,03	101.210,61	84.970,97	16.239,64	-
Impoz.venit.de nat.salarii	444	119.987	188.763	17.191	16.520	137.178	205.283	-	68.105
Fd.spec.-taxe si vars.asim.	447	34.880	47.342	4.524	4.207	39.404	51.549	-	12.145
Alte dat.fata de bug.stat	4481	17.512	17.512	230	230	17.742	17.742	-	-
CM de recup. de la FNUASS	461CM	43.037	12.501	4.139	25.323	47.176	37.824	9.352	-
DANCOS MARIUS	462.2	255,14	255,14	-	-	255,14	255,14	-	-
GIURASA GABRIEL	462.3	47.335	47.335	-	-	47.335	47.335	-	-
SPIEAN CIPRIAN	462.4	303,35	303,35	-	-	303,35	303,35	-	-
CREDITOR VIDA CRISTIAN	4621	-	115,25	-	-	-	115,25	-	115,25
Chelt. inregistrate in avans	471	671.190,51	125.353,97	1.162,80	4.969,49	672.353,31	130.323,46	542.029,85	-
TOTAL CLASA 5	5	18.833.564,68	18.791.495,08	3.050.618,71	2.724.896,90	21.884.183,39	21.516.391,98	381.058,41	13.267
Conturi la banci in lei	5121	5.268.593,85	5.249.214,91	898.554	604.290,72	6.167.147,85	5.853.505,63	313.642,22	-
Trezorerie SUBVENTII	5121.1	4.066.471	4.065.675	878.129	834.326	4.944.600	4.900.001	44.599	-
BT Salarii	5121.2	1.051.402	1.051.402	103.614	103.614	1.155.016	1.155.016	-	-
BT CONT GARANTII	5121.3	10.849,29	-	15,28	-	10.864,57	-	10.864,57	-
Trezorerie CONT CURENT	5121.4	3.500,02	3.495,51	-	-	3.500,02	3.495,51	4,51	-
Casa in lei	5311	2.139.105,11	2.130.864,25	193.161,43	191.954,18	2.332.266,54	2.322.818,43	9.448,11	-
Casa 1	5311.1	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 8A	5311.10	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 8B	5311.11	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 9A	5311.12	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 9B	5311.13	200	-	-	-	200	-	200	-
ATELIER	5311.14	-	-	300	-	300	-	300	-

Denumirea contului	Cont	Total sume, început luna		Rulațe luna		Total sume, cumulat		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Casa 1B	5311.2	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 2	5311.3	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 5	5311.4	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 6	5311.5	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 7A	5311.6	200	-	-	-	200	-	200	-
Casa 7B	5311.7	200	-	-	-	200	-	200	-
Alte valori	5328	-	-	-	13.267	-	-	200	-
MARIAN ALEXANDRU	542.10	150	150	-	-	150	150	-	13.267
PETRAS MARIUS	542.11	150	150	-	-	150	150	-	-
SIMA CORNEL	542.12	150	150	-	-	150	150	-	-
FILUP SANDOR	542.13	150	150	-	-	150	150	-	-
GIURASA GABRIEL	542.2	12.865,41	12.265,41	-	600	12.865,41	12.865,41	-	-
POPA MARIUS	542.3	8.000	8.000	-	-	8.000	8.000	-	-
DOBREA OVIDIU	542.4	500	500	-	-	500	500	-	-
FERARU CONSTANTIN	542.5	600	600	-	-	600	600	-	-
TOODOSIN MARCEL	542.6	490	490	-	-	490	490	-	-
LEONTE CATALIN	542.7	100	100	-	-	100	100	-	-
RUS RAUL	542.8	100	100	-	-	100	100	-	-
Viramente interne	581	6.268.188	6.268.188	976.845	976.845	7.245.033	7.245.033	-	-
TOTAL CHELTUIELI	6	5.909.427,99	5.909.427,99	458.104,70	458.104,70	6.367.532,69	6.367.532,69	-	-
Ch.privind combustibilul	6022	1.027.469,58	1.027.469,58	102.880,33	102.880,33	1.130.349,91	1.130.349,91	-	-
Ch.cu piesele de schimb	6024	241.461,49	241.461,49	17.771,65	17.771,65	259.233,14	259.233,14	-	-
Ch.cu alte mat.consumabile	6028	84.644,29	84.644,29	7.142,21	7.142,21	91.786,50	91.786,50	-	-
Ch.cu mat. de nat. ob.invent	603	757,63	757,63	-	-	757,63	757,63	-	-
Ch. intretinere si reparatii	611	49.480,15	49.480,15	1.386,55	1.386,55	50.866,70	50.866,70	-	-
Ch.cu redev,loc.gest, chirii	612	1.637.109,49	1.637.109,49	37.546,86	37.546,86	1.674.656,35	1.674.656,35	-	-
Ch.cu primele de asigurare	613	38.350,70	38.350,70	8.580,35	8.580,35	46.931,05	46.931,05	-	-
Ch.cu transp.bunuri si pers.	624	600,59	600,59	-	-	600,59	600,59	-	-
Ch.cu deplas.detas.si transf	625	23.920,66	23.920,66	594,66	594,66	24.515,32	24.515,32	-	-
Ch. postale si taxe telecom.	626	14.077,76	14.077,76	1.264,95	1.264,95	15.342,71	15.342,71	-	-
Ch.cu serv.banc.si asimilate	627	1.156,88	1.156,88	188,23	188,23	1.345,11	1.345,11	-	-
Alte ch.cu serv.exec.de tert	628	128.029,36	128.029,36	11.340	11.340	139.369,36	139.369,36	-	-
Ch.cu alte imp.tx.vars.asim	635	49.065,75	49.065,75	5.009,81	5.009,81	54.075,56	54.075,56	-	-
Ch.cu salariile personalului	641	2.528.790	2.528.790	235.974	235.974	2.764.764	2.764.764	-	-

Denumirea contului	Cont	Total sume, început luna		Rulaje luna		Total sume, cumulat		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Cheltuieli cu tichete de mas	642	-	-	13.267	13.267	13.267	13.267	-	-
Alte ch. cu asig. si prot. soc.	6458	240	240	8.825,50	8.825,50	9.065,50	9.065,50	-	-
Chelt. contrib. asig. munca	646	56.898	56.898	5.309	5.309	62.207	62.207	-	-
Despagub., amenzi, penalități	6581	17.512	17.512	230	230	17.742	17.742	-	-
Alte chelt. de exploatare	6588	1.308,19	1.308,19	-	-	1.308,19	1.308,19	-	-
Ch. din diferente curs valuta	665	4,91	4,91	-	-	4,91	4,91	-	-
Ch. expl. pv amortiz. imobilitiz.	6811	8.550,56	8.550,56	793,60	793,60	9.344,16	9.344,16	-	-
TOTAL VENITURI	7	5.751.225,99	5.751.225,99	851.964,24	851.964,24	6.603.190,23	6.603.190,23	-	-
Total venituri proprii	70	1.769.191,19	1.769.191,19	162.259,54	162.259,54	1.931.450,73	1.931.450,73	-	-
Venit. din luc. exec. serv. pre	704	315,96	315,96	-	-	315,96	315,96	-	-
CASA 1	704.1	129.555,85	129.555,85	10.485,10	10.485,10	140.040,95	140.040,95	-	-
CASA 8A	704.10	124.356,17	124.356,17	14.332,42	14.332,42	138.688,59	138.688,59	-	-
CASA 8B	704.11	142.224,54	142.224,54	11.351,24	11.351,24	153.575,78	153.575,78	-	-
CASA 9A	704.12	170.061,59	170.061,59	11.603,76	11.603,76	181.665,35	181.665,35	-	-
CASA 9B	704.13	151.161,59	151.161,59	9.621,63	9.621,63	160.783,22	160.783,22	-	-
CASA 7D	704.14	54.823,63	54.823,63	7.690,79	7.690,79	62.514,42	62.514,42	-	-
CASA 7C	704.15	90.217,48	90.217,48	13.577,76	13.577,76	103.795,24	103.795,24	-	-
CASA 1B	704.2	127.698,61	127.698,61	9.846,56	9.846,56	137.545,17	137.545,17	-	-
CASA 2	704.3	182.075,20	182.075,20	15.528,36	15.528,36	197.603,56	197.603,56	-	-
CASA 5	704.4	141.609,72	141.609,72	9.074,16	9.074,16	150.683,88	150.683,88	-	-
CASA 6	704.5	156.408,19	156.408,19	16.359,84	16.359,84	172.768,03	172.768,03	-	-
CASA 7A	704.6	151.157,31	151.157,31	12.728,72	12.728,72	163.886,03	163.886,03	-	-
CASA 7B	704.7	147.525,35	147.525,35	20.059,20	20.059,20	167.584,55	167.584,55	-	-
Venit. din subv (tichete, ab)	741	1.770.418,49	1.770.418,49	161.450,42	161.450,42	1.931.868,91	1.931.868,91	-	-
Subvenție Mun. Deva (decont)	741.1	2.208.017	2.208.017	528.239	528.239	2.736.256	2.736.256	-	-
Alte venit. din exploatare	7588	3.500	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-
Venituri din dobanzi	766	99,31	99,31	15,28	15,28	114,59	114,59	-	-
T O T A L		50.583.419,74	50.583.419,74	6.119.821,97	6.119.821,97	56.703.241,71	56.703.241,71	2.027.062,45	2.027.062,45

SOFTIMEI - Contavits V.2 : 26-05-20 12:02

ADMINISTRATOR
CIURASA GABRIEL

CONTABIL SEF
PASTIU ANDREEA



[Signature]

TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL
Deva, PIATA UNIRII NR 4
CUI: RO 38961929
J20/281/2018

RAPORT DE GESTIUNE
La 31 decembrie 2019

Contabilitatea a fost organizată și condusă corect la zi, conform Legii Contabilității nr. 82/1991.

Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și respectarea Normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia.

Societatea comercială a realizat în anul 2019:

- Venituri: 6.603.191 lei,
- Cheltuieli: 6.367.533 lei,
- Profit brut: 235.658 lei,
- Pierdere de recuperat din anii anteriori: 606.377 lei,
- Impozit profit: 0 lei.

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între venituri și cheltuieli.

Elementele patrimoniale au fost evaluate în conformitate cu reglementările în vigoare. Obligațiile societății au fost calculate corect și la timp.

La 31 decembrie 2019, societatea are obligații restante față de buget de stat sau bugetele de asigurari.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei raportate.

Administrator,
GIURASA GABRIEL



**JUDEȚUL HUNEDOARA
ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR
S.C TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L**

HOTĂRÂREA NR.3/2020

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale Transport Public Local Deva S.R.L

ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR S.C TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L;

În conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicată, ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.781/2019 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;

În temeiul prevederilor art.191 alin.(1) din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale art.26 din Actul constitutiv al S.C. Transport Public Local Deva S.R.L

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă situațiile financiare pe anul 2019 și contul de profit și pierderi pe anul 2019 ale Transport Public Local Deva S.R.L, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Se aprobă ca pierderea înregistrată de societate pe anul 2018, în suma de 606.377 lei să fie acoperită din profitul anului 2019, respectiv în sumă de 235.658 lei .

Art.3 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului Transport Public Local Deva S.R.L pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

Art.4 Prezenta va fi dusă la îndeplinire de către Transport Public Local Deva S.R.L și va fi comunicată celor interesați prin grija Compartimentului juridic din cadrul Transport Public Local Deva S.R.L.

ASOCIAT UNIC:

CONSILIER LOCAL MUNTEAN CONSTANTIN DANIEL



Hotărârea a fost adoptată cu 12 voturi „pentru”
Deva, la 27.05.2020

TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL

PIATA UNIRII NR 4 , DEVA

JUDETUL HUNEDOARA

EXTRAS DIN PROCESUL VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR

Incheiat azi 27.05.2020

Adunarea Generala a Acționarilor TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL, întrunită azi 27.05.2019, are pe ordinea de zi:

1. Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere pe anul 2019.

S-a hotărât ca pierderea înregistrată de societate pe anul 2018, în suma de 606.377 lei să fie acoperită din profitul anului 2019, respectiv în sumă de 235.658 lei.

Adunarea Generala a Acționarilor a aprobat bilanțul contabil și contul de profit și pierdere pe anul 2019, conform Hotărârii nr. 3/2020 privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale Transport Public Local Deva SRL, anexată prezentului proces verbal.

În conformitate cu legislația în vigoare și cu regulamentul de ordine interioară contabilă al societății, am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societății și am constatat că acestea nu au fost înstrăinate pe parcursul anului financiar 2019.

Având în vedere această analiză, consemnăm faptul că societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut.

Administrator,
Giurasa Gabriel



PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 27.05.2020 în ședința Adunării Generale a Asociațiilor S.C.Transport Public Local Deva S.R.L. Ședința a avut loc online pe aplicația ZOOM.

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Deva nr.26/2018 s-a constituit S.C.Transport Public Local Deva S.R.L având ca asociat unic Municipiul Deva prin Consiliul local al municipiului Deva.

Adunarea Generală a Asociațiilor S.C.Transport Public Local Deva S.R.L a fost convocată, pentru data de 27 mai 2020, ora 14:00, online pe aplicația ZOOM, de către Administratorul Transport Public Local Deva S.R.L, cu respectarea prevederilor art.195 alin.1 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și a Actului constitutiv al S.C. Transport Public Local Deva S.R.L.

La ședință participă 12 consilieri locali din 21 de consilieri locali în funcție, respectiv: Alexe Carmen Dana, Anghel Viorel, Clej Emilia – Elena, David Ioan, Drăguț Adriana – Angela, Hangiu Laura – Manuela, Hurgoiu Luminița – Dana, Jula Cornel, Mate Marta, Muntean Constantin Daniel, Rîșteiu Alexandra – Cosmina, Sav Nicu.

De asemenea, participă din cadrul Transport Public Local Deva S.R.L domnul Administrator Giurasa Gabriel și domnul Filip Ioan Cosmin – Director tehnic.

Intrucât sunt prezenți un număr de 12 consilieri locali, potrivit art.192 alin.1 din Legea societăților nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ședința este legal constituită.

Se alege domnul consilier local Muntean Constantin Daniel, în funcția de președinte de ședință, cu 12 voturi „pentru”, iar secretariatul tehnic este asigurat de către domnul Filip Ioan Cosmin din cadrul Transport Public Local Deva S.R.L, care va întocmi și semna împreună cu președintele de ședință, procesul verbal al ședinței Adunării Generale a Asociațiilor S.C.Transport Public Local Deva S.R.L.

Se propune ca în numele asociatului unic, domnul consilier local Muntean Constantin Daniel să semneze toate documentele care rezultă în urma acestei ședințe.

Se supune la vot această propunere și cu 12 voturi „pentru”, se împuternicește domnul consilier local Muntean Constantin Daniel să semneze în numele asociatului unic, hotărârile și orice alt document care rezultă în urma acestei ședințe.

Domnul Muntean Constantin Daniel:

Domnilor consilieri, declar deschisă ședința de astăzi a Adunării Generale a Asociațiilor S.C.Transport Public Local Deva S.R.L.

Se prezintă Proiectul Ordinii de zi:

1. Proiect de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale Transport Public Local Deva S.R.L
2. Diverse.

Se supune la vot Proiectul Ordinii de zi prezentat.

S-a votat cu unanimitate de voturi a celor 12 consilieri prezenți (Alexe Carmen Dana, Anghel Viorel, Clej Emilia – Elena, David Ioan, Drăguț Adriana – Angela, Hangiu Laura – Manuela, Hurgoiu Luminița – Dana, Jula Cornel, Mate Marta, Muntean Constantin Daniel, Rîșteiu Alexandra – Cosmina, Sav Nicu).

Domnul Muntean Constantin Daniel:

În continuare vom proceda la analizarea și dezbateră punctelor înscrise în Ordinea de zi, după cum urmează:

1. Se prezintă Proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale Transport Public Local Deva S.R.L.

Dacă sunt intervenții, vă rog să le precizați?

Dacă nu sunt intervenții, voi supune la vot acest proiect de hotărâre.

Supun la vot proiectul de hotărâre prezentat.

- Cine este pentru?

- Impotrivă?

- Abțineri?

S-a votat cu 12 voturi „pentru” (Alexe Carmen Dana, Anghel Viorel, Clej Emilia – Elena, David Ioan, Drăguț Adriana – Angela, Hangiu Laura – Manuela, Hurgoiu Luminița – Dana, Jula Cornel, Mate Marta, Muntean Constantin Daniel, Rîșteiu Alexandra – Cosmina, Sav Nicu).

A fost adoptată Hotărârea nr. 3/2020.

Domnul Muntean Constantin Daniel:

Propun să trecem la punctul Diverse de pe ordinea de zi.

Discuții?

Întrucât punctele de pe ordinea de zi au fost epuizate, declar închise lucrările ședinței.

Președinte de ședință,
Consilier local,
Muntean Constantin Daniel



Secretariat tehnic,
Secretar,
Filip Ioan Cosmin



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L.

Judetul: HD

Adresa: Localitatea Deva, str.Piata Unirii, nr. 4

Numar din registrul comertului: J20/281/2018

Forma de proprietate: 12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

4931 -Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Cod de identificare fiscala: RO38961929

Administratorul societatii, Giurasa Gabriel, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019

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
GIURASA GABRIEL



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2019

TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA S.R.L., cu sediul in PIATA UNIRII, NR 4, DEVA, Judetul HUNEDOARA, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul HUNEDOARA sub nr. J20/2812018, avand cod unic de inregistrare RO 38961929, a desfășurat in anul 2019 activitate de transport persoane, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 6.603.191 lei;
- cheltuieli totale	- 6.367.533 lei;
- profit brut	- 235.658 lei;
- pierdere de recuperat din anii anteriori	- 606.377 lei;
- impozit pe profit	- 0 lei;

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **Ordinului nr. 3781/2019** *privind principalele aspecte privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, si pentru reglementarea unor aspecte contabile.*

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;* Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul*.

Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Mentionam faptul ca – datorita **incadrarii** in categoria microentități, **conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014** - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, **societatea noastră nu este obligata sa prezinte** o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv;
6. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese).

Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

ADMINISTRATOR,
GIURASA GABRIEL



Entitatea : *TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL*

CUI: *RO3891929*

Nr. Registrul Comertului: *J20/281/2018*

Adresa: *DEVA, PIATA UNIRII, NR 4*

Informatii de prezentat de catre microentitati la 31.12.2019

Entitatea *TRANSPORT PUBLIC LOCAL DEVA SRL* se incadreaza in categoria microentitatilor deoarece, potrivit balantei de verificare la 31.12.2019, nu a depasit limitele la cel putin doua din urmatoarele criterii :

- a) totalul activelor: 1.500.000 lei;
- b) cifra de afaceri neta: 3.000.000 lei;
- c) numarul mediu de salariati in cursul exercitiului financiar: 10

Prin urmare, baza legala a informatiilor necesar a fi prezentate la situatiile financiare anuale este reprezentata de pct. 468 lit. a), d) si e) și pct. 491 alin. (2) lit. c) din Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare s-a efectuat in acord cu urmatoarele principii: continuitatii activitatii, permanentei metodelor, prudentei, independenta exercitiului, evaluare separata a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatii, necompensarii, prevalentei economicului asupra juridicului, pragului de semnificatie.

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la cost de productie sau de achizitie, diminuat cu amortizarea calculata pe durata de functionare. Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculata conform metodei liniare.

Creantele si datoriile s-au inregistrat la valoarea lor nominala.

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina a fost cursul BNR valabil pentru ziua tranzactiei, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul exercitiului financiar nu este influentat de reguli de evaluare alternative. Principiile contabile asigura furnizarea informatiilor relevante pentru luarea deciziilor si reprezentand fidel rezultatele.

1. Politicile contabile adoptate

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1.Politice si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2.Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2 Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

- a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5.Principiul prudentei:la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta. Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

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

2.8.Principiul intangibilitatii:bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de **fondul economic al tranzactiei** sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de [3-5] ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare.Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent

a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

[Pentru anul 2019, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente].

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

[In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: [FIFO].

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci). (nu este cazul)

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiuate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. (microintreprindere din punct de vedere fiscal). Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

r) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2019 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

D.Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2018.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2019.

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

Entitatea nu a achizitionat sau instrainat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019.

ADMINISTRATOR,

GIURASA GABRIEL



Intocmit,

PASTIU ANDREEA NICOLETA

