



**BILANT**  
la data de 31.12.2020.

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.<br>rd.<br>DMF<br>nr.561<br>2021 | Sold la:   |                         |
|--|-------------------------------------|------------|-------------------------|
|  |                                     | 01.01.2020 | 31.12.2020              |
| A  | B                                   | 1          | 2                       |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                     |            |                         |
| <b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>  |                                     |            |                         |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)   | 01                                  |            |                         |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)   | 02                                  | 02         |                         |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                                  | 03         | 3.168 405               |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)   | 04                                  | 04         |                         |
| 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minereale (ct. 206-2806-2906)  | 05                                  | 05         |                         |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)   | 06                                  | 06         |                         |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>   | 07                                  | 07         | 3.168 405               |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>   |                                     |            |                         |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 08                                  | 08         | 85.851.988 90.843.444   |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 09                                  | 09         | 18.468.938 17.894.397   |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 10                                  | 10         | 153.178 132.368         |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)   | 11                                  | 11         |                         |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)  | 12                                  | 12         | 306.587 306.587         |
| 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)  | 13                                  | 13         |                         |
| 7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)   | 14                                  | 14         |                         |
| 8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)  | 15                                  | 15         |                         |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)  | 16                                  | 16         |                         |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>  | 17                                  | 17         | 104.780.691 109.181.796 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>   |                                     |            |                         |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)  | 18                                  | 18         |                         |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 19                                  | 19         |                         |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+265 - 2962)   | 20                                  | 20         |                         |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 21                                  | 21         |                         |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)   | 22                                  | 22         |                         |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 23                                  | 23         |                         |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>  | 24                                  | 24         |                         |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>   | 25                                  | 25         | 104.783.859 109.182.261 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                     |            |                         |
| <b>I. STOCURI</b>  |                                     |            |                         |

|  |    |             |                   |                   |
|--|----|-------------|-------------------|-------------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)  | 26 | 26          | 9.397.095         | 8.879.562         |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 27 | 27          | 3.161.563         | 5.281.568         |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 355 + 357 + 361 - 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28          | 8.823.219         | 12.648.646        |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)  | 29 | 29          | 206.026           | 201.127           |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>  | 30 | 30          | <b>21.587.894</b> | <b>27.010.903</b> |
| <b>II. CREAȚIJE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>   |    |             |                   |                   |
| 1. Creație comercială 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)   | 31 | 31          | 140.589           | 11.678.350        |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 32 | 32          |                   |                   |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)  | 33 | 33          |                   |                   |
| 4. Alte creație (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 518/)                            | 34 | 34          | 4.753.873         | 6.304.841         |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 35 | 35          |                   |                   |
| 6. Creație reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)   | 36 | 36<br>1201) |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>  | 37 | 36          | <b>4.900.462</b>  | <b>17.983.191</b> |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |             |                   |                   |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)   | 38 | 37          |                   |                   |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)   | 39 | 38          | 1.642             |                   |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>   | 40 | 39          | <b>1.642</b>      |                   |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)   | 41 | 40          | 21.729.888        | 42.423.067        |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>   | 42 | 41          | <b>48.219.886</b> | <b>87.417.161</b> |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)</b>  | 43 | 42          |                   |                   |
| Sume de eluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)  | 43 | 43          |                   |                   |
| Sume de eluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)   | 44 | 44          |                   |                   |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>   |    |             |                   |                   |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 45 | 45          |                   |                   |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 46 | 46          |                   |                   |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 47 | 47          | 3.682.386         | 20.358.430        |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 48 | 48          | 7.697.233         | 1.129.217         |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)  | 49 | 49          |                   |                   |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2091 + 451**)   | 50 | 50          |                   |                   |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2092 + 2093 + 453**)   | 51 | 51          |                   |                   |

|  |    |    |            |             |
|--|----|----|------------|-------------|
| <b>8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)</b> | 53 | 52 | 75.106.731 | 83.279.295  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>  | 54 | 55 | 81.486.350 | 104.766.942 |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>  | 55 | 54 | 40.688.954 | -24.772.271 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>  | 56 | 55 | 64.094.905 | 84.409.990  |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN</b>  |    |    |            |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)   | 57 | 56 |            |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)  | 58 | 57 |            |             |
| 3. Avansuri întrăsite în contul coranților (ct. 419)   | 59 | 58 |            |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 60 | 59 |            |             |
| 5. Efecte de comerț de platit (ct. 403 + 405)  | 61 | 60 |            |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)  | 62 | 61 |            |             |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)  | 63 | 62 |            |             |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)        | 64 | 63 |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>  | 65 | 64 |            |             |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>  |    |    |            |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)  | 66 | 65 |            |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)  | 67 | 66 |            |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)   | 68 | 67 |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>  | 69 | 68 |            |             |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>  |    |    |            |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 4/5)(rd. 70+71)  | 70 | 69 | 8.093.488  | 7.583.926   |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 4/5')   | 71 | 70 |            |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 4/5*)  | 72 | 71 | 8.093.488  | 7.583.926   |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)   | 73 | 72 | 7.422.490  | 7.422.490   |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 472*)   | 74 | 73 | 7.422.490  | 7.422.490   |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)  | 75 | 74 |            |             |
| 3. Venituri în avans acordante activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 4/8)(rd.76+77)   | 76 | 75 |            |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 478*)   | 77 | 76 |            |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)  | 78 | 77 |            |             |
| Fond comercial negativ (ct.2075)   | 79 | 78 |            |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>   | 80 | 79 | 15.515.978 | 15.000.416  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |            |             |
| <b>I. CAPITAL</b>  |    |    |            |             |
| 1. Capital subscris versat (ct. 1012)  | 81 | 80 | 21.060.073 | 43.324.723  |

|   |                  |     |            |            |
|---|------------------|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris neîncasat (ct. 1011)                                    | 82               | 81  | 22.264.650 | 21.000.000 |
| 3. Patrimoniu regiei (ct. 1015)   | 83               | 82  |            |            |
| 4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)     | 84               | 83  |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85               | 84  |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>   | 86               | 85  | 43.324.773 | 64.324.725 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                       | 87               | 86  |            |            |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                | 88               | 87  | 80.395.652 | 85.749.003 |
| <b>IV. REZERVE</b>  |                  |     |            |            |
| 1. Rezerve legale (ct. 1001)  | 89               | 88  | 4.095.361  | 4.095.361  |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1053)                            | 90               | 89  |            |            |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)  | 91               | 90  |            |            |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>   | 92               | 91  | 4.095.361  | 4.095.361  |
| Achiziții legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 93               | 92  |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 94               | 93  |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(A)</b>                                | SOLD C (ct. 117) | 95  | 0          | 0          |
|   | SOLD D (ct. 117) | 96  | 71.068.415 | 70.831.218 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |                  |     |            |            |
|   | SOLD C (ct. 121) | 97  | 0          | 0          |
|   | SOLD D (ct. 121) | 98  | 745.904    | 6.511.805  |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 99               | 99  |            |            |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 100              | 100 | 56.001.417 | 76.826.064 |
| Patrimoniu public (ct. 1016)  | 102              | 101 |            |            |
| Patrimoniu privat (ct. 1017) 2:   | 103              | 102 |            |            |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104              | 103 | 56.001.417 | 76.826.064 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*) Sumele menționate sunt în lei și preluate din contul 2675 la 2679 reprezentând creanțe externe.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

contagere de leving financiar și altor conturi urmărite, precum și alte creanțe însuflare, credite într-o perioadă mai mare de 12 luni.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

2) Se va completa de către entitatea căreia le sunt acordate prevederile Ordinului ministrului Finanțelor publice și al ministerului delegat pentru buget nr. 655/2014 pentru achiziția Prezăvărilor privind întreprinderile și activitatea investitorului centralizat al banielor emisibile proprietatea privată și statului și a drepturilor sale supuse investitorului, cu modificarile și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Dedalau Dumitru

Semnătura



Numele și prenumele

Dilescu Ana

Căilărea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor  | Nr.<br>rd. | Exercițiul finanțier |            |
|--|------------|----------------------|------------|
|  |            | 2019                 | 2020       |
| Sumă totală a indicatorilor Nr. rd. din coloane A  | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)   | 01         | 50.489.820           | 26.354.537 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)   | 02         | 50.186.935           | 26.070.128 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)   | 03         | 302.885              | 294.409    |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)   | 04         |                      |            |
| Venituri din dobânzi imobiliare de entități radiate din Registrul general și care mai sunt în derulare contracte de leasing (ct.766+7) | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)   | 06         | 06                   |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)  |            |                      |            |
| Sold C   | 07         | 8.009.461            | 7.375.950  |
| Sold D   | 08         | 0                    | 0          |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)  | 09         |                      |            |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)   | 10         |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)   | 11         |                      |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)   | 12         | 4.122.571            | 11.909.711 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)  | 13         | 662.512              | 559.929    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)  | 14         | 608.205              | 509.562    |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)   | 15         |                      |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>   | 16         | 63.284.364           | 46.270.127 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct.601+602)  | 17         | 14.256.219           | 8.707.370  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)   | 18         | 3.644.172            | 1.986.270  |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)   | 19         | 3.163.015            | 2.328.705  |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)   | 20         | 277.059              | 275.349    |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)  | 21         |                      |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)  | 22         | 36.204.680           | 34.800.853 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)  | 23         | 34.722.170           | 33.583.306 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)   | 24         | 1.482.504            | 1.223.547  |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)   | 25         | 1.542.814            | 954.948    |
| a.1) Cheltuieli ((ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)  | 26         | 1.542.814            | 954.948    |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)  | 27         |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)   | 28         | 17.876               |            |

|   |           |    |                   |                   |
|---|-----------|----|-------------------|-------------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)   | 29        | 29 | 52.314            |                   |
| b.2) Venituri (ct.751+7814 + din ct.7818)   | 30        | 30 | 34.438            |                   |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>   | <b>31</b> |    | <b>4.356.026</b>  | <b>3.565.765</b>  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)  | 32        | 32 | 1.875.318         | 1.032.436         |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale (ct. 635 + 6580*) | 33        | 33 | 1.626.419         | 1.614.613         |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 34        | 34 | 123.719           | 88.137            |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporele (ct. 655)  | 35        | 35 |                   |                   |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)  | 36        | 36 |                   |                   |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)   | 37        | 37 | 730.570           | 830.579           |
| - Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radicate din<br>Rezervul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                            | 38        |    |                   |                   |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)  | 39        | 39 |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 40        | 40 |                   |                   |
| - Venituri (ct.7812)  | 41        | 41 |                   |                   |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)  | <b>42</b> |    | <b>63.462.461</b> | <b>52.025.260</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:</b>   |           |    |                   |                   |
| - Profit (rd. 16 - 42)  | 43        | 43 | 0                 | 0                 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)  | 44        | 44 | 178.097           | 6.355.133         |
| <b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>   | <b>45</b> |    |                   |                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 46        | 46 |                   |                   |
| <b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>   | <b>47</b> |    | <b>13</b>         | <b>5</b>          |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 48        | 48 |                   |                   |
| <b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobândă platatură (ct. 7418)</b>   | <b>49</b> |    |                   |                   |
| <b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7015)</b>   | <b>50</b> |    | <b>394.787</b>    | <b>238.433</b>    |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)   | 51        | 51 |                   |                   |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>  | <b>52</b> |    | <b>394.800</b>    | <b>238.438</b>    |
| <b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br/>dejurate ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>  | <b>53</b> |    |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 54        | 54 |                   |                   |
| - Venituri (ct.786)   | 55        | 55 |                   |                   |
| <b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>  | <b>56</b> |    |                   |                   |
| - din care, cheltuielile în relație cu entitățile afiliate  | 57        | 57 |                   |                   |
| <b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>  | <b>58</b> |    | <b>962.607</b>    | <b>395.110</b>    |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>   | <b>59</b> |    | <b>962.607</b>    | <b>395.110</b>    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIARĂ:</b>   |           |    |                   |                   |
| Profit (rd. 52 - 59)  | 60        | 60 | 0                 | 0                 |
| Pierdere (rd. 59 - 52)  | 61        | 61 | 567.807           | 156.672           |

|   |    |    |            |            |
|---|----|----|------------|------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                    | 60 | 62 | 63.679,164 | 46.508,505 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                  | 61 | 63 | 64.425,008 | 53.020,370 |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):</b>                              |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)  | 62 | 64 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)  | 63 | 65 | 745,904    | 6.511,805  |
| <b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                 | 64 | 66 |            |            |
| <b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>                 | 65 | 67 |            |            |
| <b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)</b> | 66 | 68 |            |            |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>      |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                                   | 67 | 69 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                                 | 68 | 70 | 745,904    | 6.511,805  |

\* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 6/1 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori privație fizici”.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Dadoloi Dumitru

Semnătura



Numele si prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

Cod 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   | Nr. rd.<br>OMF<br>nr.51/<br>2021 | Nr.<br>rd.   | Nr. unități         |                                  | Sume                                   |
|--|----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
|  |                                  |              | B                   | 1                                |  |
| A  |                                  |              |                     | 1                                | 2                                      |
| Unități care au înregistrat profit   | 01                               | 01           |                     |                                  |  |
| Unități care au înregistrat pierdere   | 02                               | 02           |                     | 1                                | 6.511.805                              |
| Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  | 03                               | 03           |                     |                                  |  |
| II. Date privind platile restante  |                                  | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curentă | Pentru<br>activitatea de<br>investiții |
| A  |                                  | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plăti restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  | 04                               | 04           | 80.884.799          | 80.884.799                       |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  | 05                               | 05           | 596.103             | 596.103                          |  |
| - peste 30 de zile   | 06                               | 06           | 103.449             | 103.449                          |  |
| - peste 90 de zile   | 07                               | 07           | 433.610             | 433.610                          |  |
| - peste 1 an   | 08                               | 08           | 59.038              | 59.038                           |  |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total(rd.10 la 14)   | 09                               | 09           | 50.201.744          | 50.201.744                       |  |
| - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajații, salanți și alte persoane assimilate                | 10                               | 10           | 34.185.697          | 34.185.697                       |  |
| - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate   | 11                               | 11           | 14.323.546          | 14.323.546                       |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12                               | 12           | 448.698             | 448.698                          |  |
| - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj   | 13                               | 13           | 1.024.967           | 1.024.967                        |  |
| - alte datorii sociale   | 14                               | 14           | 218.836             | 218.836                          |  |
| Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri  | 15                               | 15           | 67.263              | 67.263                           |  |
| Obligații restante față de alți creditori  | 16                               | 16           | 2.780.139           | 2.780.139                        |  |
| Impozite, contribuții și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               | 17                               | 17           | 18.765.772          | 18.765.772                       |  |
| - contribuția asiguratoare pentru muncă  | 18                               | 18<br>(2.31) |                     |                                  |  |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19                               | 18           | 8.473.778           | 8.473.778                        |  |
| III. Număr mediu de salariați  |                                  | Nr.<br>rd.   | 31.12.2019          | 31.12.2020                       |  |
| A  |                                  | B            | 1                   | 2                                |  |
| Număr mediu de salariați   | 20                               | 19           | 820                 | 753                              |  |
| Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         | 21                               | 20           | 792                 | 717                              |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                  |              | Nr.<br>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           |                     |                                  |  |
| - redovențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   | 23                               | 22           |                     |                                  |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   | 24                               | 23           |                     |                                  |  |

|   |    |             |                   |                   |
|---|----|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>  | 23 | 24          |                   |                   |
| Chini plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *)   | 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          |                   |                   |
| <b>Subvenții incasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>   | 31 | 30          |                   |                   |
| - subvenții incasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor  | 32 | 31          |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:   | 33 | 32          |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)   | 34 | 33          |                   |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile   | 35 | 334<br>316  |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 331<br>317  |                   |                   |
| Creanțe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                        | 37 | 34          |                   |                   |
| creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat   | 38 | 35          |                   |                   |
| creanțe restante de la entități din sectorul privat   | 39 | 36          |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | Nr.<br>rd.  | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|   | A  |             | B                 | 1                 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40 | 37          |                   | 7.167.380         |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altuia decat salariatul  | 41 | 38          |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | Nr.<br>rd.  | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
|   | A  | B           | 1                 | 2                 |
| <b>Cheltuieli de cercetare - dezvoltare:</b>  | 42 | 38          |                   |                   |
| din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 384<br>0.01 |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39          | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40          |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41          |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42          | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43          |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44          |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | Nr.<br>rd.  | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
|   | A  | B           | 1                 | 2                 |
| <b>Cheltuieli de inovare</b>  | 50 | 45          |                   |                   |
| din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 458<br>319  |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | Nr.<br>rd.  | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
|   | A  | B           | 1                 | 2                 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:  | 52 | 46          |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 53 | 464<br>316  |                   |                   |

|  |    |              |           |            |
|--|----|--------------|-----------|------------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 52 | 166<br>1.231 |           |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:   | 53 | 47           |           |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 54 | 474<br>2.000 |           |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 55 | 474<br>7.6   |           |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)  | 56 | 48           | 25.750    | 25.750     |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte atlan imobilizate și obligații, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)   | 57 | 49           |           |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 60 | 50           |           |            |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 61 | 51           |           |            |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:   | 62 | 52           |           |            |
| - deținere de cel puțin 10%  | 63 | 53<br>0.0    |           |            |
| - obligații emise de nerezidenți   | 64 | 53           |           |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)   | 65 | 54           | 25.750    | 25.750     |
| - creanțe imobilizate în leu și exprimate în leu, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)   | 66 | 55           |           |            |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)  | 67 | 56           | 25.750    | 25.750     |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:  | 68 | 57           | 657.910   | 12.184.778 |
| - creanțe comerciale în relație cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliati nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliati nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           | 4.704     | 11.596.737 |
| - creanțe comerciale în relație cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliati nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliati nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 59<br>0.00   |           |            |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)  | 71 | 59           |           | 342.323    |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)  | 72 | 60           |           |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4387+441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)   | 73 | 61           | 2.489.904 | 2.738.438  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437 +4382)   | 74 | 62           | 574.824   | 534.334    |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.430+441 +4424+4428+444+446)  | 75 | 63           | 1.719.832 | 1.209.008  |
| - subvenții de incasat(ct.445)   | 76 | 64           | 195.248   | 994.296    |
| - fonduri speciale - taxe și versanțe asimilate (ct.447)   | 77 | 65           |           |            |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)  | 78 | 66           |           |            |
| Creanțele eritate în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:  | 79 | 67           |           |            |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:  | 80 | 68           |           |            |

|  |     |              |            |             |
|--|-----|--------------|------------|-------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)  | 87  | 69           |            |             |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului nefincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 438 + 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) | 87  | 70           |            |             |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:  | 88  | 71           | 2.263.969  | 3.506.349   |
| - deconturi privind interesele de participare, deconturi cu acționari/ asociații privind capitalul, deconturi din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)   | 89  | 72           |            |             |
| - 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)  | 90  | 73           | 2.263.969  | 3.506.349   |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legei și neștecontate până la data de raportare (din ct. 461)   | 90  | 74           |            |             |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:  | 91  | 75           |            |             |
| - de la nerezidenți  | 92  | 76           |            |             |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 451B + din ct. 453B)   | 93  | 76a<br>(313) |            |             |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ***)   | 94  | 77           |            |             |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:  | 95  | 78           |            |             |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 96  | 79           |            |             |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 97  | 80           |            |             |
| - acțiuni emise de nerezidenți   | 98  | 81           |            |             |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 99  | 82           |            |             |
| - datoriile de obligațiuni verzi   | 100 | 83<br>(310)  |            |             |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 101 | 83           |            |             |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86)  | 102 | 84           | 8.787      | 3.044       |
| - în lei (ct. 5311)  | 103 | 85           | 4.403      | 3.479       |
| - în valută (ct. 5314)   | 104 | 86           | 4.384      | 15          |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)  | 105 | 87           | 21.701.625 | 42.419.526  |
| - în lei (ct. 5121), din care:   | 106 | 88           | 21.701.625 | 42.397.119  |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente   | 107 | 89           |            |             |
| - în valută (ct. 5124), din care,  | 108 | 90           |            | 22.407      |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente  | 109 | 91           |            |             |
| Alte conturi curente la bănci și acredititive, (rd.93+94)  | 110 | 92           |            |             |
| - sume în curs de decontare, acredititive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)   | 111 | 93           |            |             |
| - sume în curs de decontare și acredititive în valută (din ct. 5125 + 5414)  | 112 | 94           |            |             |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)  | 113 | 95           | 88.941.403 | 112.217.936 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)  | 114 | 96           |            |             |

|  |     |               |            |            |
|--|-----|---------------|------------|------------|
| - in lei   | 117 | 97            |            |            |
| - in valută  | 117 | 98            |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 102), (rd.100+101)   | 118 | 99            |            |            |
| - in lei   | 114 | 100           |            |            |
| - in valută  | 115 | 101           |            |            |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 116 | 102           |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)  | 117 | 103           |            |            |
| - in lei și exprimate in lei, a căror decontare se face in functie de cursul unei valute   | 118 | 104           |            |            |
| - in valută  | 119 | 105           |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii assimilate (ct. 167), din care:  | 120 | 106           |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 121 | 107           |            |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 122 | 108a<br>(320) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:  | 123 | 108           | 6.379.619  | 21.487.647 |
| - datorii comerciale în relație cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute în relație cu noua filială nerezidentă (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 – din ct. 419) | 124 | 109           | 4.354.956  | 19.703.873 |
| - datorii comerciale în relație cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)        | 125 | 110a<br>(314) |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 428)  | 126 | 110           | 1.520.519  | 1.488.921  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)  | 127 | 111           | 69.752.922 | 79.034.214 |
| - datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431 + 437 + 4381)  | 128 | 112           | 24.578.006 | 30.210.308 |
| - datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)   | 129 | 113           | 10.625.417 | 12.591.562 |
| - fonduri speciale - taxe și versanțe assimilate (ct.447)  | 130 | 114           | 1.181.077  | 1.918.866  |
| - alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)   | 127 | 115           | 33.308.422 | 33.813.478 |
| Datorii entității în relațile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 132 | 116           |            |            |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente și (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |            |            |
| - cu scadere inițială mai mare de un an  | 124 | 118           |            |            |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente incidenți de scadere (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(310) |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 136 | 119           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților fizice  | 137 | 120           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților juridice  | 138 | 121           |            |            |

|   |     |         |                   |                   |            |   |
|---|-----|---------|-------------------|-------------------|------------|---|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:   | 139 | 122     | 11.288.343        | 10.207.124        |            |   |
| -decontan privind interesele de participare, decontan cu acțiunile / asociatii privind capitalul, decontan din operații în participație (ct.453+456+457+4581)                                   | 140 | 123     | 1                 | 1                 |            |   |
| alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124     | 3.805.857         | 2.784.633         |            |   |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)   | 142 | 125     | 7.422.490         | 7.422.490         |            |   |
| - versaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)   | 143 | 126     |                   |                   |            |   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)  | 144 | 127     |                   |                   |            |   |
| Dobânzi de platit (ct. 5186), din care:   | 145 | 128     |                   |                   |            |   |
| - către nerezidenți   | 146 | 129     |                   |                   |            |   |
| Dobânzi de platit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 147 | 129     |                   |                   |            |   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)  | 148 | 129     |                   |                   |            |   |
| Capital subscris versat (ct. 1012), din care:   | 149 | 130     | 21.060.073        | 43.324.723        |            |   |
| - acțiuni cotate 4)   | 150 | 131     |                   |                   |            |   |
| - acțiuni necotate 5)   | 151 | 132     | 21.060.073        | 43.324.723        |            |   |
| - părți sociale   | 152 | 133     |                   |                   |            |   |
| - capital subscris versat de nerezidenți (din ct. 1012)   | 153 | 134     |                   |                   |            |   |
| Brevete și licențe (din ct.205)   | 154 | 135     | 3.520             | 900               |            |   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>   |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |            |   |
| A   | B   | 1       | 2                 |                   |            |   |
| Cheltuieli cu colaboratori (ct. 621)  | 155 | 136     | 325.418           | 291.295           |            |   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |            |   |
| A   | B   | 1       | 2                 |                   |            |   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   | 156 | 137     |                   |                   |            |   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   | 157 | 138     |                   |                   |            |   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   | 158 | 139     |                   |                   |            |   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>   |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |            |   |
| A   | B   | 1       | 2                 |                   |            |   |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)  | 159 | 140     |                   |                   |            |   |
| <b>XII. Capital social versat</b>   |     | Nr. rd. | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |            |   |
| A   | B   | Col.1   | Col.2             | Col.3             | Col.4      |   |
| Capital social versat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)  | 160 | 141     | 21.000.073        | X                 | 43.324.723 | X |

|  |     |     |            |       |            |       |
|--|-----|-----|------------|-------|------------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)       | 161 | 142 | 3.844.760  | 18,26 | 26.109.410 | 60,26 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală  | 162 | 143 | 3.844.760  | 18,26 | 26.109.410 | 60,26 |
| - deținut de instituții publice de subord. locală    | 163 | 144 |            |       |            |       |
| - deținut de societăți cu capital de stat, din care: | 164 | 145 | 17.215.313 | 81,74 | 17.215.313 | 39,74 |
| - cu capital integral de stat                        | 165 | 146 | 17.215.313 | 81,74 | 17.215.313 | 39,74 |
| - cu capital majoritar de stat                       | 166 | 147 |            |       |            |       |
| - cu capital minoritar de stat                       | 167 | 148 |            |       |            |       |
| - deținut de regiile autonome                        | 168 | 149 |            |       |            |       |
| - deținut de societăți cu capital privat             | 169 | 150 |            |       |            |       |
| - deținut de persoane fizice                         | 170 | 151 |            |       |            |       |
| - deținut de alte entități                           | 171 | 152 |            |       |            |       |

|  |     | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |      |
|--|-----|--------------|------------|------|
| A  | B   |              | 2019       | 2020 |
| <b>XIII. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului finanțier de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       |     | 172          | -153       |      |
| - către instituții publice centrale;   | 173 | 154          |            |      |
| - către instituții publice locale;   | 174 | 155          |            |      |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora.  | 175 | 156          |            |      |
|  |     | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |      |
| A  | B   |              | 2019       | 2020 |
| <b>XIV. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> |     | 176          | 157        |      |
| - dividende/vârsăminte din profitul exercițiului finanțier al anului precedent, din care virate:   | 177 | 158          |            |      |
| - către instituții publice centrale  | 178 | 159          |            |      |
| - către instituții publice locale  | 179 | 160          |            |      |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora.  | 180 | 161          |            |      |
| - dividende/vârsăminte din profitul exercițiilor finanțare anterioare anului precedent, din care virate:   | 181 | 162          |            |      |
| - către instituții publice centrale  | 182 | 163          |            |      |
| - către instituții publice locale  | 183 | 164          |            |      |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participări indiferent de ponderea acestora   | 184 | 165          |            |      |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>   |     | Nr.<br>rd.   | Sume (lei) |      |
| A  | B   |              | 2019       | 2020 |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat   | 185 | 166<br>(312) |            |      |

| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende, potrivit Legii nr. 163/2018</b>                  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b>     |          |                   |                   |
|---|----------------|-----------------------|----------|-------------------|-------------------|
|   |                | <b>A</b>              | <b>B</b> | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
| - dividendele interimare repartizate și   | 156            | 1056<br>(35%)         |          |                   |                   |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cedonare de la persoane juridice *****)</b>                    | <b>Nr. rd.</b> |                       |          | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  | <b>B</b>       |                       |          | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| Creanțe preluate prin cedonare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:      | 167            | 166                   |          |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cedonare de la persoane juridice afiliate                             | 168            | 167                   |          |                   |                   |
| Creanțe preluate prin cedonare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:      | 169            | 168                   |          |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cedonare de la persoane juridice afiliate                             | 170            | 169                   |          |                   |                   |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                | <b>Nr. rd.</b> |                       |          | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  | <b>B</b>       |                       |          | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| Venituri obținute din activități agricole   | 171            | 170                   |          |                   |                   |
| <b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b> | <b>172</b>     | <b>1736<br/>(32%)</b> |          |                   |                   |
| - inundații   | 173            | 1736<br>(32%)         |          |                   |                   |
| - sezoane   | 174            | 1736<br>(32%)         |          |                   |                   |
| - valoarea iudecătorilor  | 175            | 1736<br>(32%)         |          |                   |                   |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Danilă Dumitru

Semnatura



Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ditecu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

- 7) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajaților) – reprezintă sumele acordate angajaților pentru plăta absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea muncitorilor care se încadrează în muncă în cadrul de exploatare portabilită de sămăj, stimularea angajaților care încadrează în muncă pe perioada nedeterminatei zonelor în vîrstă de peste 45 ani, sumen întregitorilor unici de familie sau zonelor care în termen de 3 ani de la data anotimpului îndepărtează condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau ce acordare a pensiei pentru finanța de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin lege și care în vîrstă preia sistemul asigurărilor pentru sămăj și stimularea ocupării forței de muncă.
- 8) Se va completa cu cheitulurile efectuate pentru activitatea din cadrul rezervătoarei, respectiv creșterea fundamentală, creșterea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovație, stabilirea patruților prevedești Ordinanză Guvernului nr. 57/2002 privind creșterea și dezvoltarea tehnologică, apărarea și modificarea și completarea prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheitulurile se vor completa cu norma 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. 1608/2009/CC a Parlamentului European și a Consiliului privind preulor și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.
- 9) Se va completa cu cheitulurile 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. 1608/2009/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, serie L, nr. 299/27.10.2012.
- 10) În categoria operatorilor economici cu se cupund entitățile reglementate și supraveghente de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populare.
- 11) Pentru creanțele preluate prin cedarele de le persoane juridice se vor completa astfel: valoarea nominală a acestora, că și costul lor de achiziție. Pentru statul de persoane juridice ale 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.
- 12) 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 schema de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul mencionat, (1)... venitul obținut din activitatea agricolă sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul mencionat (H) (UE) 1307/2013), în cadrul explorației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltarea rurală (FEADR), precum și următoarele mijloace acordate pentru agricultura, cu excepția plăților directe naționale complementare în termenul articolului 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 activitatea agricolă cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca astfel de prelucrare să aducă 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 activitatea neagricolă.
- 13) În sensul articolului (1), venitul însemnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor alcătuite...
- 1) Se vor include chitările plătite pentru terenuri ocupate în culturi agricole, pășuni, tărapi și elemente spațiale comerciale (terase etc.) împreună cu proprietarul sau unui altui(s) administrator public, inclusiv chitările pentru folosința lucrării de apă în scop recesiv sau în alte scopuri (pesticidi etc.).
- 2) Valoarea taxării în rândul datorilor cu entități afiliate nerezidente (din c.p. 451), din care NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile cu scadență inițială mai mare de un an și datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente înscrisă de scadență (din c.p. 451).
- 3) în categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, datorii decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)“ nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conțin drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negoçabile și tranzacționate, posibil legă.
- 5) Titluri de valoare care conțin drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operațorii economici căreia le sunt încadrante prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 698/2014 privind organizarea Preudării privind întocmirea și actualizarea inventariului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale asupra inventariului, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea „XII Capital social versat“ la nr. 101 - 171 în col. 2 și col. 4 entitatile vor înscrie precentul cu care sunăstur capitalului social deținut în totalul capitalului social versat înscris la nr.160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate pozitiv Legii nr. 163/2018 privind modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2009 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr. rd.   | Valori brute       |                   |                |                                    |                             |
|---|-----------|--------------------|-------------------|----------------|------------------------------------|-----------------------------|
|   |           | Sold initial       | Cresteri          | Reduceri       |                                    | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|   |           |                    |                   | Total          | Din care:<br>dezmembrari si casari |                             |
| A   | B         | 1                  | 2                 | 3              | 4                                  | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |                    |                   |                |                                    |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01        |                    |                   |                | X                                  |                             |
| Alte imobilizari  | 02        | 150.946            |                   | 2.621          | X                                  | 148.325                     |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                  | 03        |                    |                   |                | X                                  |                             |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04        |                    |                   |                | X                                  |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | <b>05</b> | <b>150.946</b>     |                   | <b>2.621</b>   | <b>X</b>                           | <b>148.325</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |                    |                   |                |                                    |                             |
| Terrenuri   | 06        | 63.587.537         |                   |                | X                                  | 63.587.537                  |
| Constructii   | 07        | 50.859.112         | 13.856.983        |                |                                    | 64.716.095                  |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08        | 53.670.032         |                   | 99.563         | 99.563                             | 53.571.009                  |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                              | 09        | 664.127            |                   | 11.720         | 11.720                             | 652.407                     |
| Investitii imobiliare   | 10        |                    |                   |                |                                    |                             |
| Active corporale de explorare si evaluare a resursei minerale     | 11        |                    |                   |                |                                    |                             |
| Active biologice productive                                       | 12        |                    |                   |                |                                    |                             |
| Imobilizari corporale in curs de executie                         | 13        | 306.587            |                   |                |                                    | 306.587                     |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 14        |                    |                   |                |                                    |                             |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                    | 15        |                    |                   |                |                                    |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | <b>16</b> | <b>169.087.995</b> | <b>13.856.983</b> | <b>111.283</b> | <b>111.283</b>                     | <b>182.833.695</b>          |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 |           |                    |                   |                |                                    |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)                          | 18        | 169.238.941        | 13.856.983        | 113.904        | 111.283                            | 182.982.020                 |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari  | Nr.<br>rd. | Sold initial      | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilzarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7+8) |
|--|------------|-------------------|--------------------------------|---|--|
| A  | B          | C                 | D                              | E   | F  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                   |                                |   |  |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 19         |                   |                                |   |  |
| Alte imobilizari   | 20         | 147.778           | 2.702                          | 2.620   | 147.860  |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 21         |                   |                                |   |  |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>   | <b>22</b>  | <b>147.778</b>    | <b>2.702</b>                   | <b>2.620</b>  | <b>147.860</b>                                     |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                   |                                |   |  |
| Terenuri   | 23         |                   |                                |   |  |
| Construcții  | 24         | 28.594.661        | 8.860.527                      |   | 37.455.188   |
| Instalatii tehnice si masini   | 25         | 35.201.694        | 574.541                        | 99.563  | 35.676.672   |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                 | 26         | 510.949           | 20.810                         | 11.720  | 520.039  |
| Investitii imobiliare  | 27         |                   |                                |   |  |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 28         |                   |                                |   |  |
| Active biologice productive  | 29         |                   |                                |   |  |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>   | <b>30</b>  | <b>64.307.304</b> | <b>9.455.878</b>               | <b>111.283</b>  | <b>73.651.899</b>                                  |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                                | <b>31</b>  | <b>64.455.082</b> | <b>9.458.580</b>               | <b>113.903</b>  | <b>73.799.759</b>                                  |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari   | Nr.<br>rd. | Sold initial | Ajustari constituite<br>in cursul anului | Ajustari<br>reluate la venituri | Sold final<br>(col. 13=10+11+12) |
|---|------------|--------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| A   | B          | 10           | 11                                       | 12                              | 13                               |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |            |              |  |                                 |                                  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 32         |              |  |                                 |                                  |
| Alte imobilizari  | 33         |              |  |                                 |                                  |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34         |              |  |                                 |                                  |
| <b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>  | 35         |              |  |                                 |                                  |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |            |              |  |                                 |                                  |
| 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         |              |  |                                 |                                  |
| <b>TOTAL (rd.36 la 44)</b>  | 45         |              |  |                                 |                                  |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 |            |              |  |                                 |                                  |
| <b>AJUSTERI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>           | 47         |              |  |                                 |                                  |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Dadalau Dumitru

Semnatura



Numele si prenumele

Ditescu Ana

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Conform prevederilor art. 110 din 4 din Indexa nr. 13 din 17 iunie 2021, în cadrul obligației emisă de către entitatea finanțată în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, avându-se ca titlu digital certificat, însoțit de extensie zip cu conținutul fișierelor de suport și fișierele care să constată cu siguranță intregimul de document eliberat de Ministerul finanțelor, se poate să se adauge și următorul:

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

### **A. Intocmire raportării anuale**

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului finanțier, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entități care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobată prin OMFP nr. 2/844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entități care au optat pentru un exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic;
  - subunități dochile în România de societăți rezidente în state apartinând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice atestate în lichidare, potrivit legei – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

#### **Deși situații financiare anuale și raportări contabile anuale:**

- entități care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobată prin OMFP nr. 2/844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- entități care au optat pentru un exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic.

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

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului finanțier.

### **B. Corectarea de erori cuprinse în situația financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițile Procedură de corectare a erorilor cuprinse în situația financiară anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop profitabil, aprobată prin OMFP nr. 4/50/2016, 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. Modificarea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității**

În cea mai mare parte, dacă o entitate își aleagă un exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4/160/2015 privind modificarea și completarea unei reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea unui raport de corectare.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat în cazul în care entitatea își modifica data aleasă pentru întocmirea de situație financiară anuale astfel încât exercițiu finanțier de raportare redeniește anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu finanțier<sup>1)</sup>, inclusiv se întoarce la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului finanțier curent<sup>2)</sup>, respectiv exercițiului finanțier precedenții celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmeste raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

### **D. Contabilizarea sumelor principale de la acționari/associati – se efectuează în contul 455 „Sume date românilor/associaților”.**

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

1) Aceasta se referă la primul exercițiu finanțier pentru care situația financiară anuală se întocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Aceasta reprezintă primul exercițiu finanțier care redenește an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situația financiară anuală închisă la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului finanțier curent (2021), respectiv exercițiului finanțier precedent celul de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/associati în dispoziția entității, precum și dobânzile eficiente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4331 „Acționari/associati – creditori curent”, respectiv contul 4559 „Acționari/associati – dobânză la conturi curent”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularile F10 si F20 col.2 (an curent)**  
**Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (inari si mijlocii/ mici/ micro) !**

Conturi catitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F101.RSI

OK

| 1      |      | (ultimul rand sau nr.cu rand necompletat) |   |
|--------|------|---|---|
| Nr.cr. | Cont | Suma                                      |   |
| 1      |      |   | <input type="button" value="-"/> <input type="button" value="+"/> <input type="button" value="Salu"/> |