

**SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI  
PUBLIC GHIRODA SA**

**SITUAȚII FINANCIARE  
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA  
31 DECEMBRIE 2019**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL  
MINISTRULUI FINANȚELOR PUBLICE NR 1802/2014**

**SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC SA**

**SITUAȚII FINANCIARE**

**31 DECEMBRIE 2019**

---

**CUPRINS**

Note explicative la situațiile financiare

**SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC S.A.**

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**

**31 DECEMBRIE 2019**

**NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari)			
	Sold 01.01.19	cresteri	reduceri	sold la 31.12.19	Sold 01.01.19	deprec inreg in cursul anului	reduceri sau reluari	sold la 31.12.19
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total imobiliz. necorporale	0	3.743	0	0	0	312	0	312
Active si imob.necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri si constructii	0	89.800	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	403.047	1.197.821	7.100	1.593.768	25.458	108.450	0	133.908
Alte instalatii, utilaje, birotica	6.552	69.264	0	75.816	3.276	5.185	0	8.461
Avansuri si imob.corp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imob. corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Titluri detinute ca imob.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte creante imobilizate	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imobiliz. financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total active imobilizate</b>	<b>409.599</b>	<b>1.360.628</b>	<b>7.100</b>	<b>1.763.127</b>	<b>28.734</b>	<b>113.635</b>	<b>0</b>	<b>142.369</b>

Societatea nu are ipotecate sau gajate imobilizari corporale pe parcursul anului 2019.

**NOTA 2 – PROVIZIOANE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.dec.2019
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
-provizioane pt.clienti incerti	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea imob.corp.la nivelul amortize.neincluse in costuri	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materiilor prime	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materialelor consumabile	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea ambalajelor	0	0	0	0
Alte provizioane pt.riscuri si chelt.	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In decursul anului 2019 societatea nu este implicata in procese si nu are litigii de natura comerciala, civila sau penala. Drept urmare nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

### NOTA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	0
- rezerva legala	0
- nerepartizat	0
- recuperare pierdere ani anteriori	0

Societatea a înregistrat o pierdere în valoare 215.981 RON

### NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
Cifra de afaceri neta	2.385.755	1.766.686
Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate	1.985.103	2.199.179
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	400.668	- 219.108
Alte cheltuieli de exploatare	0	0
Alte venituri din exploatare	16	<b>213.385</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>7.605</b>	<b>-1.659</b>

### NOTA 5 - SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2019 (col.2+3+4)	Termen de lichidare peste 1 an	
		Sub 1 an	3
0	1	2	3
<b>Total din care:</b>	1.983	1.983	0
- creante comerciale	1.571	1.571	0
-avansuri catre furnizori de bunuri	0	0	0
- TVA de recuperat	255	255	0
- alte creante	157	157	0

Datorii	Sold la 31.12.2019(col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	3.900	3.900	0	0
- credite bancare	0	0	0	0
- leasinguri	0	0	0	0
- avansuri incasate în contul comenzilor	0	0	0	0
- datorii comerciale	3.839	3.839	0	0
- alte datorii	61	61	0	0

### NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

#### A Bazele întocmirii situațiilor financiare

##### (1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

(i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2005 („Legea

82/1991”)

- (ii) Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1804/2014 cu modificările ulterioare.

OMF 1804/2014 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 aliniatul 1 din Legea 82 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1804/2014 și modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt prezentate în lei românești.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

**B Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) la data tranzacțiilor, iar soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb valutar comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Conform legislației în vigoare, la finele fiecărei luni, creanțele și datoriile în valută sunt reevaluate la cursul valutar din ultima zi a lunii, diferențele rezultate fiind recunoscute în contul de profit și pierdere lunar.

## **C Imobilizări necorporale**

### (1) *Cost*

Imobilizări necorporale (programe informatice) sunt recunoscute la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

### (2) *Amortizare*

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare, pe perioada de viață (durata de utilizare) estimată a imobilizării necorporale. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani.

## **D Imobilizări corporale**

### (1) *Cost/evaluare*

Imobilizările corporale cu excepția terenurilor și cladirilor sunt recunoscute potrivit cerințelor OMFP 1804/2014 și sunt recunoscute în contabilitate la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Imobilizările corporale nu au fost reevaluate.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix

### (2) *Amortizare*

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei achiziției sau a datei de punere în funcțiune, după caz, utilizând duratele de viață ale acestora. Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

#### Activ

Instalații tehnice și mașini

Ani

2 - 28

### (3) *Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale*

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

**E. Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile/partile sociale detinute de entitatile afiliate, garantiile de buna executie, cu scadenta mai mare de 1 an, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care Societatea este legata in virtutea intereselor de participare precum si alte investitii de aceasta natura.

Imobilizarile financiare sunt recunoscute in bilant la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire al acestora, costul de achizitie incluzand si costurile de tranzactionare.

**F. Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei costului mediu ponderat. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare. Inventarierea stocurilor se efectueaza potrivit procedurii interne si a manualului de inventariere, corelate atat cu nevoile Societatii, cat si cu legislatia in vigoare.

**G. Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură sa incaseze sumele respective.

**H. Disponibilitatile banesti și echivalente de numerar**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, disponibilul in casa si avansurile de trezorerie.

Evidenta acestora se tine pe banci, monede, respectiv pe caserii si titulari de avans, fiind evaluate in cazul monedelor straine, prin utilizarea cursului de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei.

**I. Datorii**

Datoriile includ imprumuturile pe termen scurt si lung, datorii comerciale si alte datorii.

Datoriile sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**J. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

#### **K. Beneficiile angajaților**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele legale aceste costuri fiind recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

#### **L. Impozitare**

Societatea calculează și înregistrează impozitul pe profit, pe baza profitului impozabil stabilit în conformitate cu reglementările fiscale aplicabile. Cota de impozitare a profitului (16%) este cea stabilită prin legislația fiscală, aplicabilă pe parcursul exercitiului financiar.

#### **M. Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor**

Veniturile realizate din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data la care riscurile și beneficiile sunt asociate proprietății asupra bunurilor respective sunt transferate cumpărătorului, care, în cele mai multe cazuri, coincide cu data facturării (livrării) acestora.

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute esalonat (proportional), luând în considerare valoarea depozitelor și rata efectivă a dobânzii pe perioada până la maturitatea acestora, în momentul în care se determină faptul că acest venit este datorat Societății.

Cheltuielile sunt clasificate și recunoscute potrivit principiului conectării lor la venituri, respectiv a alocării lor pe produsele, serviciile din care se realizează aceste venituri.

Societatea aplică principiul separării exercitiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor ce sunt clasificate pe cele trei categorii (exploatare, financiare, excepționale).



**O. Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

**P. Corectarea erorilor contabile**

Erorile constatate în contabilitate la data întocmirii situațiilor financiare se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente, corectarea acestora efectuându-se la data constatării lor.

Conform prevederilor OMFP 1804/2014, erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau nu informații credibile care:

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

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar se efectuează pe seama rezultatului exercitiului curent, afectând contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor referente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat, fără a influența rezultatul exercitiului financiar curent.

**NOTA 7 – CAPITALUL SOCIAL**

Capitalul social la data de 31.12.2019 este de 1.781.100 lei, divizat în 178.110 părți sociale, fiecare parte socială având o valoare nominală de 10 lei.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2019 este prezentată mai jos:

Asociați	% deținut	Numar parti sociale
1	100	178.110

**NOTA 8 – ALTE INFORMATII**

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

**S.C. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA SA** are sediul în Ghiroda, Str. Bistra, Nr. 9.

Societatea a fost înființată în aprilie 2017 și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J35/1006/2017 și are codul fiscal 37306760.

Societatea are ca obiect de activitate 8130 Activități de întreținere peisagistică.  
Societatea nu are deschise puncte de lucru.

b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filialele, intreprinderile asociate sau cu alte intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:

Societatea nu are filiale si nu detine titluri de participare strategice la alte intreprinderi.

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:		
- activitate curenta	100%	
- activitate extraordinara	0%	
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, conform declaratiei de impozit pe profit la 31.12.2019 (101):		
- pierdere contabila	=	- 215.982 lei
- chelt.nedeductibile	=	500 lei
- total profit (fiscal)	=	- 215.482 lei
- total impozit pe profit	=	0 lei

d) Cifra de afaceri in suma de 1.766.686 lei are urmatoarea structura:

- 100% venituri din prestari servicii
- 0% venituri din vanzari de marfuri

e) Cheltuieli cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational:  
Nu este cazul

f) Angajamente acordate: Societatea nu a avut angajamente acordate la 31.12.2017 si nici la 31.12.2019

g) Angajamente primite: Societatea nu a avut angajamente primite la 31.12.2017 si nici la 31.12.2019.

h) Salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere:

Societatea a decis sa nu prezinte detalii despre salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere.

i) Informatii cu privire la salariati:

Numarul mediu aferent exercitiului 2018 a fost de 14 angajati , iar in anul 2019 s-au inregistrat 20 angajati.

## NOTA 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula de calcul	Valoare 2019
<b>1. indicatori de lichiditate</b>		
lichiditatea curenta (indicatorul capitalului circulant)	(Active curente/datorii curente) > 2	2.79
lichiditatea imediata (indicatorul test acid)	(Active curente-stocuri)/datorii curente) >1	2.68
<b>2. indicatori de risc</b>		
gradul de indatorare	(Capital imprumutat/capit. propriu sau capit. imprumutat/capit. angajat) – o valoare cat mai mica	9.58
acoperirea dobanzilor	(Profit inaintea platii dobanzilor si a imp. pe profit/chelt. cu dobanda) – o valoare cat mai mare	-
<b>3. indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>		
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	(Stocul mediu/Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	-
Viteza de rotatie a debitelor clienti	(Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	36.35
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	27.48
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(Cifra de afaceri/active imobilizate) – o valoare cat mai mare	1.09
Viteza de rotatie a activelor totale	(Cifra de afaceri/total active) > 2	0.80
<b>4. indicatori de profitabilitate</b>		
Rentabilitatea financiara	(Profit net/Capital propriu*100) – o valoare cat mai mare	-
Marja bruta din vanzari	(Profit brut din vanzari*100/cifra de afaceri) > 15%	-

### Indicatorii de lichiditate

*Indicatorul lichiditatii curente* privind nivelul capitalului circulant, respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (testul acid), exprima raportul dintre datoriile curente (pe termen scurt) si activele curente (circulante), si respectiv raportul dintre aceste datorii si activele curente mai putin stocurile.

### Indicatori de risc

*Gradul de indatorare* arata de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii, reflectand situatia finantarii pe termen lung a Societatii la inchiderea exercitiului financiar.

*Gradul de acoperire a dobanzilor* arata de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanzile din profit. Cu cat valorile acestor indicatori sunt mai mici cu atat pozitia Societatii este mai riscanta, iar in cazul utilizarii la calculul lor a unor valori negative, riscurile financiare sunt maxime.

### **Indicatori de activitate (gestiune)**

*Viteza de rotatie a stocurilor* arata eficienta gestionarii stocurilor curente, exprimand numarul de rotatii al acestora in raport cu costurile totale aferente cifrei de afaceri. Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

*Viteza de rotatie a debitelor clienti* arata numarul de zile in limita carora debitorii (clientii) isi achita datoriile catre Societate si exprima astfel eficacitatea acesteia privind incasarea creantelor.

*Viteza de rotatie a creditelor furnizori* exprima numarul de zile de creditare pe care Societatea il obtine de la furnizorii sai.

*Viteza de rotatie a activelor imobilizate* arata eficienta managementului in utilizarea activelor imobilizate, exprimand valoarea cifrei de afaceri generate de acestea.

*Viteza de rotatie a activelor totale* evalueaza eficienta managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de activele Societatii.

### **Indicatori de profitabilitate**

*Marja bruta din vanzari* reflecta eficienta Societatii exprimata prin ponderea profitului realizat in totalul veniturilor, respectiv rentabilitatea (profitabilitatea) acesteia.

## **NOTA 10 – RISCURI FINANCIARE**

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

### **Riscul de piata**

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.. Moneda locala s-a depreciat fata de EUR (rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4.6639 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2018 fata de 4.7793 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2019).

### **Riscul valutar si generat de inflatie**

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

### **Riscul de creditare**

Riscul de creditare reprezinta riscul ca un tert, parte a unei relatii comerciale sa nu-si indeplineasca o obligatie, fapt ce va determina ca cealalta parte sa inregistreze o pierdere financiara.

Creantele din activitatea de baza sunt prezentate la valoarea neta, respectiv mai putin

provizionul pentru creante incerte. Riscul de credit aferent creantelor este limitat ca urmare a numarului mare de clienti din portofoliul de clienti ai societatii. Ca urmare, conducerea Societatii considera ca Societatea nu prezinta risc de credit semnificativ.

### **Riscul lichiditatii**

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca o societate sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru indeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa.

Politica Societatii referitoare la lichiditati este de a pastra suficiente lichiditati astfel incat sa poata fi achitate obligatiile la datele scadente.

## **NOTA 11 – DATORII CONTINGENTE**

### **Litigii si alte dispute**

La data bilantului, impotriva Societatii nu erau deschise actiuni juridice.

### **Impozitarea**

Sistemul de impozitare din Romania este supus unor schimbari constante si unor interpretari variate. In anumite cazuri, desi impozitul datorat pentru o tranzactie poate fi minim, dobanzile penalizatoare aferente pot fi semnificative.

La acestea pot fi adaugate penalitati si amenzi semnificative.

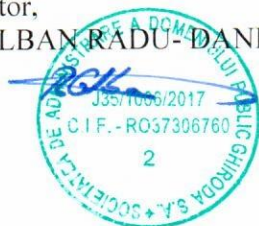
In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

## **NOTA 12 – EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI**

### *Repartizarea profitului*

Conform Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor, societatea a inregistrat o pierdere de 215.981 lei.

Director,  
GOLBAN RADU-DANIEL



Intocmit,  
BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL



# DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31/12/2019** pentru :  
Societatea de Administrare a Domeniului Public Ghiroda S.A.

Entitatea: Societatea de Administrare a Domeniului Public Ghiroda S.A.  
Judetul: TIMIS  
Adresa: sat Ghiroda, Comuna Ghiroda, Strada Bistra, nr.9, jud. Timis  
Numar din registrul comertului: J35/1006/2017  
Forma de proprietate: **34--Societati pe actiuni**;  
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de  
întreținere peisagistică.  
Cod de identificare fiscala: 37306760

Directorul societatii, Golban Radu- Daniel, isi asuma raspunderea pentru  
intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2019** si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

GOLBAN RADU- DANIEL



**S.C. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC  
GHIRODA S.A.**

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**LA DATA DE 31.12.2019**

S.C. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA S.A., cu sediul in sat Ghiroda, Comuna Ghiroda, str. Bistra, nr.9, judetul TIMIS, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Timis, sub nr. J35/1006/2017, avand cod unic de inregistrare 37306760, a desfășurat in anul 2019 activitate 8130 Activități de întreținere peisagistică, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	1.983.065 lei;
- cheltuieli totale	2.199.046 lei;
- pierdere bruta	215.981 lei;

Pierdere bruta in suma de 215.981 lei, ramane la dispozitia asociatului unic.

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 OMFP 10/2019 - 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.

DIRECTOR,  
GOLBAN RADU DANIEL



<b>Bifati numai dacă este cazul:</b>	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	S1003_A1.0.0 03.02.2020	Tip situație financiară : BS
		<input checked="" type="radio"/> <b>AT</b> <input type="radio"/> Semestru    Anul <b>2019</b>	
		Suma de control	1.781.100
Entitatea	SOC. DE ADMINISTRARE A DOMENIUL PUBLIC GHIRODA		
<b>Adresa</b>	Județ	Sector	Localitate
	Timis		GHIRODA
	Strada	Nr.	Bloc    Scara    Ap.    Telefon
	BISTRA	9	
Număr din registrul comerțului	J35/1006/2017	Cod unic de înregistrare	3 7 3 0 6 7 6 0
Forma de proprietate			
34--Societati pe actiuni			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
8130 Activități de întreținere peisagistică			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
8130 Activități de întreținere peisagistică			
<input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>	
<input type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari si entități de interes public</b> <input checked="" type="radio"/> <b>Entități mici</b> <input type="radio"/> <b>Microentități</b>		<input type="checkbox"/> <b>Entități de interes public</b> ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b> , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în <b>lichidare</b> , potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de <b>societăți rezidente</b> în state aparținând Spațiului Economic European	
<b>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</b> <b>F10 - BILANT PRESCURTAT</b> <b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b> <b>F30 - DATE INFORMATIVE</b> <b>F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE</b>			
<b>Indicatori :</b>			
Capitaluri - total		2.003.129	
Capital subscris		1.781.100	
Profit/ pierdere		-215.981	
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
GOLBAN RADU- DANIEL		BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL	
Semnătura		Semnătura	
		Calitatea	
		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
		Nr.de înregistrare în organismul profesional	
		7692	
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA</div>		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
		Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	
		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>AUDITOR</b>			
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit			
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI	
<b>Formular VALIDAT</b>			



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1003\_A1.0.0 03.02.2020

Tip situație financiară : BS

An  Semestru

Anul **2019**

Suma de control 1.781.100

Entitatea SOC. DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate GHIRODA  
Strada BISTRA Nr. 9 Bloc Scara Ap. Telefon 0733373377

Număr din registrul comerțului J35/1006/2017

Cod unic de inregistrare 3 7 3 0 6 7 6 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

### Situații financiare anuale

### Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public  
 Entități mici  
 Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total	2.003.129
Capital subscris	1.781.100
Profit/ pierdere	-215.981

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GOLBAN RADU- DANIEL

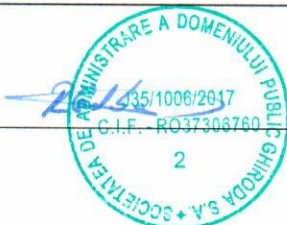
Numele si prenumele

BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

7692



NICOLCIOIU  
DUMITRU-RADU

Digitally signed by  
NICOLCIOIU DUMITRU-  
RADU  
Date: 2020.04.28 13:54:20  
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU  
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

### AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:		
		01.01.2019	31.12.2019	
A	B	1	2	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	3.431	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	380.865	1.617.015
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	380.865	1.620.446
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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		22.862
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)	45.834	323.686
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	45.834	323.686
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	580.061	236.339
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	625.895	582.887
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		8.958
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>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)</b>				
	15	13	86.586	208.829
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	539.309	383.016
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	920.174	2.003.462
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA 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)</b>				
	18	16		333
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
	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		

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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	500.200	1.781.100
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	500.200	1.781.100
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	13.274	13.274
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	81.642
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	338.292
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	215.981
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	13.234	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	920.174	2.003.129
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>1)</sup>	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	920.174	2.003.129

Suma de control F10 : 22828490 / 81499324

\*) 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

GOLBAN RADU- DANIEL

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7692

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>			
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	
2.385.755			1.766.686
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	
2.385.755			1.766.686
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	
0			0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06	07	
Sold D	07	08	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	
0			0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	
0			0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	
16			213.385
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	
0			0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	
0			0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	
2.385.771			1.980.071
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	
174.199			562.935
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	
47.999			36.457
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	
0			0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	
0			0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	
578.507			991.018
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	
566.363			970.412
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	
12.144			20.606
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	
27.431			112.761
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	
27.431			112.761
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	
0			0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	
0			0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.156.967	496.008
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.154.494	492.246
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	100	1.149
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	2.373	2.613
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	1.985.103	2.199.179
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	400.668	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	219.108
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	258	303
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.427	2.691
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	1.685	2.994
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	-133
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	0	-133
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.685	3.127
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	2.387.456	1.983.065
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	1.985.103	2.199.046
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	402.353	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	215.981
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	64.061	0
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	338.292	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	215.981

Suma de control F20 : 35040399 / 81499324

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

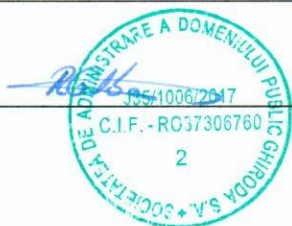
La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GOLBAN RADU- DANIEL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7692

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				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		215.981	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	14		20	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	16		22	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	



Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	6.318	280.901
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	37.143	37.804
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	285	458
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	36.858	37.346
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	2.373	13.939
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	2.373	13.939
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
<b>Casa în lei și în valută (rd.85+86 )</b>	93	84		
- în lei (ct. 5311)	94	85		
- în valută (ct. 5314)	95	86		
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)</b>	96	87	580.061	236.339
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	580.061	236.339
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)</b>	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
<b>Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	86.586	209.161
<b>Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
<b>Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	115	106		333
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	117	108	1.785	87.754
- datorii comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- <b>datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	41.579	65.718
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	121	111	42.727	53.389
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	24.667	38.206
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	18.060	15.183
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	127	117		
- <b>cu scadența inițială mai mare de un an</b>	128	118		
- <b>datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență</b> (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	133	122	495	1.967
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	495	1.967

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	500.200	1.781.100		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	500.200	1.781.100		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		3.743		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		15.381		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	500.200	X	1.781.100	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	500.200	100,00	1.781.100	100,00
- deținut de alte entități	165	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (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>		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	

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

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

Numele si prenumele

GOLBAN RADU- DANIEL

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7692

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

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

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

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02		3.743		X	3.743
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>		3.743		X	3.743
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06		89.800		X	89.800
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	403.047	1.197.821	7.100		1.593.768
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	6.552	69.264			75.816
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					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	409.599	1.356.885	7.100		1.759.384
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	409.599	1.360.628	7.100		1.763.127



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20		312		312
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>		312		312
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	25.458	108.450		133.908
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	3.276	5.185		8.461
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	28.734	113.635		142.369
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	28.734	113.947		142.681

## 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
<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>	<b>35</b>				
<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>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 11477448 / 81499324

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

Numele si prenumele

GOLBAN RADU- DANIEL

Semnătura



Numele si prenumele

BEST ACCOUNTING TIMISOARA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7692

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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar 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 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

## Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 280 900.00	1 280 900.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	500 200.00	0.00	0.00	0.00	1 781 100.00	0.00	1 781 100.00
1061	REZERVA LEGALE	0.00	13 274.00	0.00	0.00	0.00	13 274.00	0.00	13 274.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	81 642.01	-428.55	0.00	47 236.67	471 972.51	0.00	424 735.84
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	338 292.13	290 933.88	330 252.12	2 537 338.45	2 321 357.02	215 981.43	0.00
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	13 234.00	0.00	0.00	0.00	13 234.00	13 234.00	0.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	0.00	33.25	0.00	6 539.09	6 871.68	0.00	332.59
<b>Total sume clasa 1</b>		13 234.00	933 408.14	290 538.58	330 252.12	3 885 248.21	5 888 709.21	215 981.43	2 219 442.43
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 743.00	0.00	3 743.00	0.00
2111	TERENURI	0.00	0.00	0.00	0.00	89 800.00	0.00	89 800.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	403 047.09	0.00	0.00	0.00	1 210 563.12	7 100.30	1 203 462.82	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	390 304.59	0.00	390 304.59	0.00
214	MOBIILER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	6 551.58	0.00	58 999.00	0.00	75 815.60	0.00	75 815.60	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	311.92	0.00	311.92	0.00	311.92
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	25 458.00	0.00	25 065.69	0.00	133 908.19	0.00	133 908.19
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 276.00	0.00	336.49	0.00	8 461.28	0.00	8 461.28
<b>Total sume clasa 2</b>		409 598.67	28 734.00	58 999.00	25 714.10	1 770 226.31	149 781.69	1 763 126.01	142 681.39
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	54 462.32	84 800.00	107 662.32	84 800.00	22 862.32	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 587.52	1 587.52	59 039.41	59 039.41	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	27 566.70	27 566.70	331 025.80	331 025.80	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	8 756.10	8 756.10	27 959.01	27 959.01	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		0.00	0.00	92 372.64	122 710.32	525 686.54	502 824.22	22 862.32	0.00
401	FURNIZORI	0.00	1 785.00	143 468.20	188 162.30	1 508 093.01	1 595 847.18	0.00	87 754.17
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	93 220.78	93 220.78	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT.	6 318.00	0.00	-10 304.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	PRESTARI DE SERVICII								
4111	CLENTI	0.00	0.00	170 678.99	171 297.07	2 205 705.36	2 111 609.76	94 095.60	0.00
418	CLENTI - FACTURI DE INTOCMIT	0.00	0.00	186 805.29	0.00	186 805.29	0.00	186 805.29	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	40 279.00	107 867.00	109 545.00	908 004.00	972 634.00	0.00	64 630.00
423	PERSONAL - AUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	381.00	381.00	2 887.00	2 887.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTILOR	0.00	1 300.00	1 084.00	1 088.00	21 105.57	22 193.57	0.00	1 088.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	17 774.00	0.00	0.00	17 774.00	17 774.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	6 893.00	0.00	0.00	6 893.00	6 893.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	27 509.00	27 385.00	205 714.00	233 099.00	0.00	27 385.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	10 995.00	10 821.00	81 359.00	92 180.00	0.00	10 821.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 571.00	2 242.00	2 379.00	19 798.00	22 177.00	0.00	2 379.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	11 635.93	14 453.00	5 181.89	188 414.18	193 596.13	0.00	5 181.95
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	56 632.18	56 632.18	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	22 069.38	22 069.38	222 165.68	222 165.68	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	27 251.27	27 251.27	347 493.70	347 493.70	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	285.00	0.00	867.17	5 065.00	20 448.71	19 991.13	457.58	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	4 853.00	7 523.00	7 622.00	62 286.00	69 908.00	0.00	7 622.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	36 858.00	0.00	381.00	2 399.00	39 745.00	2 399.00	37 346.00	0.00
456	DECONT CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 280 900.00	1 280 900.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	2 373.42	0.00	956.39	1 926.99	339 236.60	334 255.43	4 981.17	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	494.77	630.00	242.00	375 005.54	376 972.84	0.00	1 967.30
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	7 602.50	1 153.76	10 320.35	1 362.82	8 957.53	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	455.53	455.53	368 177.35	368 177.35	0.00	0.00
	<b>Total suma clasa 4</b>	45 834.42	86 585.70	722 915.72	584 425.19	8 568 184.30	8 444 369.55	332 643.17	208 828.42
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	580 060.75	0.00	449 910.15	551 634.36	4 016 420.26	3 780 080.95	236 339.31	0.00
5311	CASA IN LEI	0.00	0.00	1 097.53	1 097.53	20 203.23	20 203.23	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	5 400.00	5 400.00	56 325.00	56 325.00	0.00	0.00

**Balanta de verificare**  
 01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	45.00	45.00	2 465.80	2 465.80	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	276 650.50	276 650.50	1 102 337.36	1 102 337.36	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 5</b>	580 060.75	0.00	733 103.18	834 827.39	5 197 751.65	4 961 412.34	236 339.31	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	84 800.00	84 800.00	84 800.00	84 800.00	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	8 257.58	8 257.58	87 873.10	87 873.10	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 587.52	1 587.52	59 039.41	59 039.41	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	27 566.70	27 566.70	331 222.29	331 222.29	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	8 756.10	8 756.10	25 031.37	25 031.37	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	127.72	127.72	11 426.12	11 426.12	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	34 690.29	34 690.29	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	3.28	3.28	74 462.97	74 462.97	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	1 153.76	1 153.76	5 648.79	5 648.79	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	5 127.00	5 127.00	15 381.00	15 381.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 645.00	6 645.00	0.00	0.00
6231	CHELTUELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	444.00	444.00	0.00	0.00
6232	CHELTUELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	1 600.00	1 600.00	5 600.00	5 600.00	0.00	0.00
6233	CHELTUELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9 881.94	9 881.94	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 004.15	1 004.15	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	278.11	278.11	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	302.32	302.32	5 453.96	5 453.96	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	189.29	189.29	1 392.50	1 392.50	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	13 875.98	13 875.98	331 594.31	331 594.31	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	16.87	16.87	1 148.70	1 148.70	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	104 037.00	104 037.00	914 087.00	914 087.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	5 400.00	5 400.00	56 325.00	56 325.00	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Ruaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	2 379.00	2 379.00	20 606.00	20 606.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	39.66	39.66	2 560.53	2 560.53	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	52.09	52.09	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	-132.24	-132.24	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	25 714.10	25 714.10	112 761.24	112 761.24	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	290 933.88	290 933.88	2 199 277.63	2 199 277.63	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	245 369.01	245 369.01	1 765 310.08	1 765 310.08	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	1 239.70	1 239.70	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	136.60	136.60	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	84 864.00	84 864.00	213 384.53	213 384.53	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	19.11	19.11	302.65	302.65	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 691.33	2 691.33	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	330 252.12	330 252.12	1 983 064.89	1 983 064.89	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		<b>1 048 727.84</b>	<b>1 048 727.84</b>	<b>2 519 115.12</b>	<b>2 519 115.12</b>	<b>24 129 439.53</b>	<b>24 129 439.53</b>	<b>2 570 952.24</b>	<b>2 570 952.24</b>

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

