

36623

**PROIECT DE FUZIUNE  
PRIN ABSORBȚIE  
A SOCIETĂȚILOR**

**EURIAL INVEST SRL  
ÎN CALITATE DE SOCIETATE ABSORBANTĂ**

și

**EURO IDEAL MOTORS SRL  
ÎN CALITATE DE SOCIETATE ABSORBITĂ**

08.06.2021

## **CUPRINS:**

I. DEFINIȚII .....	4
II. FORMA, DENUMIREA, SEDIUL SOCIAL ȘI ALTE ELEMENTE DE IDENTIFICARE A SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ .....	5
II.1. Societatea Absorbantă – Eurial Invest .....	5
II.2. Societatea Absorbită – Euro Ideal Motors .....	6
III. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE FUZIUNII .....	6
III.1. Temeiul legal al Fuziunii .....	6
III.2. Fundamentarea economică a Fuziunii .....	7
III.3. Condițiile Realizării Fuziunii .....	8
IV. CONDIȚIILE ALOCĂRII PĂRȚILOR SOCIALE ÎN SOCIETATEA ABSORBANTĂ.....	9
IV.1. Determinarea și evaluarea elementelor patrimoniale transferate către Societatea Absorbantă .....	9
IV.2. Activele și pasivele Societăților care Fuzionează .....	9
IV.3. Rata de schimb a părților sociale și cuantumul eventualelor plăți în numerar .....	10
IV.4. Capitalul social al Societăților care Fuzionează la data Proiectului de Fuziune .....	12
IV.5. Cuantumul primei de Fuziune .....	12
IV.6. Majorarea capitalului social al Societății Absorbante .....	13
IV.7. Capitalul social al Societății Absorbante după Fuziune .....	13
V. DATA DE LA CARE NOILE PĂRȚI SOCIALE EMISE DE SOCIETATEA ABSORBANTĂ DAU DEȚINĂTORILOR ACESTORA DREPTUL DE A PARTICIPA LA BENEFICII ȘI CONDIȚII SPECIALE CARE AFECTEAZĂ ACEST DREPT .....	14
VI. DREPTURI CONFERITE DE SOCIETATEA ABSORBANTĂ DEȚINĂTORILOR DE PĂRȚI SOCIALE CARE CONFERĂ DREPTURI SPECIALE ȘI DEȚINĂTORILOR DE ALTE VALORI MOBILIARE ÎN AFARĂ DE PĂRȚI SOCIALE. MĂSURI PROPUSE ÎN PRIVINȚA ACESTORA.....	14
VII. AVANTAJE SPECIALE ACORDATE EXPERTILOR ÎN FUZIUNE ȘI MEMBRILOR ORGANELOR ADMINISTRATIVE SAU DE CONTROL ALE SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ.....	14
VIII. DATA SITUAȚIILOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ, CARE AU FOST FOLOSITE PENTRU A SE STABILI CONDIȚIILE FUZIUNII SAU ALE DIVIZĂRII ..	14
IX. DATA FUZIUNII .....	15
X. DATA DE LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚII ABSORBITE SUNT CONSIDERATE DIN PUNCT DE VEDERE CONTABIL CA APARTINÂND SOCIETĂȚII ABSORBANTE.....	15
XI. ALTE DATE CARE PREZINTĂ INTERES PENTRU FUZIUNE.....	15

## **Preambul al Proiectului de Fuziune**

Având în vedere:

- ❖ Hotărârea Adunării Generale a Eurial Invest S.R.L. din data de 02.06.2021 și
- ❖ Decizia Asociatului Unic al Euro Ideal Motors S.R.L. din data de 02.06.2021,

În temeiul dispozițiilor incidente operațiunilor de fuziune a societăților, respectiv:

- (i) Prevederile art. 238 alin. (1) lit. a) și ale art. 241 din Legea societăților comerciale nr. 31/1990 și următoarele (în continuare „**Legea nr. 31/1990**”);
- (ii) Dispozițiilor Legii contabilității nr. 82/1991 (în continuare „**Legea nr. 82/1991**”);
- (iii) Dispozițiile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de fuziune, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați în cadrul societăților (denumit în cele ce urmează „**OMFP nr. 897/2015**”);
- (iv) Dispozițiile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (denumit în cele ce urmează „**OMFP nr. 1802/2014**”);
- (v) Dispozițiile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare (denumită în cele ce urmează „**Codul Fiscal**”);
- (vi) Dispozițiile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar, astfel cum a fost modificată și republicată, denumită în cele ce urmează „**O.U.G. nr. 75/1999**”);
- (vii) Dispozițiile Legii nr. 53/2003 privind Codul Muncii (în continuare „**Codul Muncii**”);
- (viii) Dispozițiile Legii nr. 67/2006 privind protecția salariaților în cazul transferului întreprinderii, al unității sau al unor părți ale acestora (în continuare „**Legea nr. 67/2006**”);
- (ix) Dispozițiile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (în continuare „**Ordinul nr. 2.861/2009**”),

Administratorul societății EURIAL INVEST S.R.L. („**Societate Absorbantă**” sau „**Eurial Invest**”), în calitate de societate absorbantă și administratorul societății EURO

**IDEAL MOTORS S.R.L.** („*Societate Absorbită*” sau „*Euro Ideal Motors*”), în calitate de societate absorbită,

denumite în mod colectiv „*Societățile care Fuzionează*”,

au pregătit termenii și condițiile prezentului Proiect de Fuziune („*Proiect de Fuziune*”) având ca obiect fuziunea prin absorbția Euro Ideal Motors de către Eurial Invest.

După depunerea Proiectului de Fuziune la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București și Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Brașov, vizarea acestuia și publicarea pe pagina web proprie a societății absorbante, Eurial Invest, la adresa web: <https://eurial.ro/>, respectiv pe pagina web proprie a societății absorbite, Euro Ideal Motors, la adresa web: <http://www.idealronda.ro/>, în conformitate cu prevederile art. 242 alin. 2<sup>1</sup> din Legea nr. 31/ 1990, Proiectul de Fuziune va fi supus spre aprobare Adunării Generale a asociaților Societății Absorbante și Deciziei Asociatului unic al Societății Absorbite.

## **I. DEFINIȚII**

Termenii de mai jos scriși cu majusculă utilizați în cuprinsul prezentului Proiect de Fuziune vor avea semnificația prezentată în cele ce urmează:

<i>Data de Referință</i>	Data situațiilor financiare ale Societății Absorbante și ale Societății Absorbite care au fost utilizate pentru a se stabili condițiile Fuziunii, respectiv data de 31.12.2020.
<i>Data Fuziunii</i>	Data la care Fuziunea va produce efecte, conform prevederilor art. IX din prezentul Proiect.
<i>Fuziunea</i>	Operațiunea de fuziune prin absorbție a Euro Ideal Motors S.R.L. de către Eurial Invest S.R.L. prin care Euro Ideal Motors S.R.L. este dizolvată fără a intra în lichidare și transferă totalitatea patrimoniului său către Eurial Invest S.R.L.
<i>Proiectul de Fuziune</i>	Prezentul proiect care detaliază termenii și condițiile fuziunii
<i>Societatea absorbantă sau Eurial Invest</i>	Eurial Invest S.R.L.
<i>Societatea Absorbită sau Euro Ideal Motors</i>	Euro Ideal Motors S.R.L.
<i>Societățile care Fuzionează</i>	Eurial Invest S.R.L. și Euro Ideal Motors S.R.L.

## II. FORMA, DENUMIREA, SEDIUL SOCIAL ȘI ALTE ELEMENTE DE IDENTIFICARE A SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ

### II.1. Societatea Absorbantă – Eurial Invest

<b>Forma juridică</b>	Societate cu răspundere limitată (SRL), persoană juridică de naționalitate română
<b>Denumirea</b>	Eurial Invest S.R.L.
<b>Sediu social</b>	Mun. București, sector 6, B-dul Iuliu Maniu nr. 572 - 574
<b>Nr. de ordine în Registrul Comerțului</b>	J40/13071/1994
<b>Identificator Unic la Nivel European (EUID)</b>	ROONRC.J40/13071/1994
<b>Cod Unic De Înregistrare (CU)</b>	5919480
<b>Atribut fiscal</b>	RO
<b>Durată de funcționare</b>	nelimitată
<b>Capitalul social</b>	1.910.700 Lei, integral vărsat, împărțit în 191.070 părți sociale a câte 10 lei fiecare; Natură capital: autohton + străin.
<b>Obiect principal de activitate</b>	Cod CAEN 7711 – Activități de închiriere și leasing cu autoturisme și autovehicule rutiere ușoare
<b>Administrator</b>	UȚII Gheorghe

Asociații Societății Absorbante la Data de Referință și la data pregătirii prezentului Proiect de Fuziune conform înregistrărilor la Registrul Comerțului București sunt următorii:

Nr. crt.	Asociat	Nr. de părți sociale	Cotă de participare
1.	DOLOFAN Gheorghe	177.691	93%
2.	UȚII Gheorghe	5.734	3%
3.	POIDEVIN Pierre Christian Cornil	5.733	3%
4.	DACICOM S.A.R.L.	1.912	1%
	<b>Total</b>	191.070	100%

## II.2. Societatea Absorbită – Euro Ideal Motors

<b>Forma juridică</b>	Societate cu răspundere limitată (SRL), persoană juridică de naționalitate română
<b>Denumirea societății</b>	Euro Ideal Motors S.R.L
<b>Sediul social</b>	Mun. Săcele, Calea Bucureștiului nr. 23, biroul 3, Județul Brașov
<b>Nr. de ordine în Registrul Comerțului</b>	J8/764/2018
<b>Identificator Unic la Nivel European (EUID)</b>	ROONRC.J8/764/2018
<b>Cod Unic de Înregistrare</b>	39151734
<b>Atribut fiscal</b>	RO
<b>Durata de funcționare</b>	nelimitată
<b>Capitalul social</b>	7.450.000 de lei, împărțit în 74.500 de părți sociale a câte 100 lei fiecare; 100% capital privat autohton.
<b>Obiect principal de activitate</b>	Cod CAEN 4511 – Comerț cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone)
<b>Administrator</b>	KISS Ioan

Asociatul Societății Absorbite la Data de Referință și la data pregătirii prezentului Proiect de Fuziune conform înregistrărilor la Registrul Comerțului este:

<b>Nr. crt.</b>	<b>Asociat</b>	<b>Nr. de părți sociale</b>	<b>Cotă de participare</b>
1	EURIAL INVEST S.R.L.	74.500	100%

## III. FUNDAMENTAREA ȘI CONDIȚIILE FUZIUNII

### III.1. Temeiul legal al Fuziunii

Prezentul Proiect de Fuziune a fost întocmit în conformitate cu dispozițiile art. 241 și următoarele din Legea nr. 31/1990 de către administratorul Societății Absorbante, Eurial Invest S.R.L, și de către administratorul Societății Absorbite, Euro Ideal Motors S.R.L., în baza Hotărârii Adunării Generale a Asociaților Eurial Invest S.R.L din data de 02.06.2021 și a Deciziei Asociatului unic al Euro Ideal Motors S.R.L. din data de 02.06.2021.

### III.2. Fundamentarea economică a Fuziunii

Procesul de Fuziunea are la bază următoarele motive principale:

- ❖ Societățile care Fuzionează aparțin aceluiași grup de societăți de renume în domeniul comercializării cu ridicata și cu amănuntul a vehiculelor noi, închirierii și leasingului de vehicule noi, activități de service a autovehiculelor și comercializarea de piese de schimb. Mai mult, Societatea Absorbantă este asociat unic în Societatea Absorbită, Societatea Absorbită aflându-se sub controlul total al Societății Absorbante. Drept urmare, fuziunea celor două societăți este un proces natural de reorganizare intra-grup și totodată un proces de integrare a operațiunilor Societății Absorbite în Societatea Absorbantă.
- ❖ Societățile care Fuzionează activează în următoarele domenii: comerțul cu amănuntul de vehicule noi, activități de service a autovehiculelor și comercializarea de piese de schimb pentru autovehicule, pe piața din România. Astfel, activitatea Societăților care Fuzionează este pe deplin compatibilă, motivația fuziunii fiind aceea de a integra activitățile desfășurate de către Euro Ideal Motors S.R.L. și Eurial Invest S.R.L. într-o structură unică, la nivelul societății cu un istoric semnificativ pe piața din România, în care să fie angrenate și concentrate toate resursele Societăților care Fuzionează, astfel încât activitatea desfășurată de către Societatea Absorbantă ulterior fuziunii să fie mai eficientă.
- ❖ Fuziunea va permite implementarea unui sistem de afaceri integrat, bazat pe eficientizarea costurilor, dezvoltarea durabilă, adoptarea unor reguli organizaționale integrate la nivelul Societății Absorbante, îmbunătățirea strategiei de afaceri. Astfel, Fuziunea va asigura dezvoltarea activității de comercializare cu amănuntul de vehicule noi, service și piese de schimb și va consolida poziția pe piață a Societății Absorbante, crescând puterea financiară a acesteia.
- ❖ Fuziunea va mări puterea de negociere a Societății Absorbante în relația cu partenerii contractuali și cu instituțiile financiare bancare și nebancare.

În plus față de motivele prezentate mai sus, decizia de a fuziona este fundamentată și pe alte rațiuni economice, precum:

- ❖ Societatea Absorbită este controlată de către Societatea Absorbantă. Ca rezultat al Fuziunii, procesul decizional se va simplifica și eficientiza, se va fluidiza procesul de execuție, iar costurile administrative se preconizează a fi mai reduse. Fuziunea va conduce, astfel, la eliminarea structurilor administrative și de management paralele, precum și simplificarea și dinamizarea structurii de grup, crearea de sinergii și eficientizare a operațiunilor, generând economii substanțiale.
- ❖ Fuziunea va permite implementarea unei politici unice de personal, asigurând aceeași protecție pentru angajații Societăților care Fuzionează.

- ❖ Asigurarea unei politici unitare din punct de vedere comercial, de marketing și administrativ pentru derularea activităților principale care intră în obiectul lor de activitate, folosirea optimă a resurselor materiale și umane de care dispun, reducerea costurilor de funcționare, reducerea costurilor financiare precum comisioanele bancare etc.;
- ❖ Se vor elimina eventuale tranzacții intra-grup (Contracte de Servicii, Contracte de Împrumut).
- ❖ Posibilitatea elaborării unui plan de investiții unic corelat cu necesarul și oportunitățile de investiții, cu strategia de dezvoltare de ansamblu a Societății Absorbante.
- ❖ Simplificarea îndeplinirii obligațiilor legale de raportare, financiare, contabile și fiscale (de ex. pregătire și depunere situații financiare, declarații fiscale etc.).

### **III.3. Condițiile Realizării Fuziunii**

Fuziunea se va realiza prin absorbția Euro Ideal Motors S.R.L. de către Eurial Invest S.R.L. Fuziunea va produce efecte, în acord cu dispozițiile art. 249 lit. b) din Legea nr. 31/1990, de la data înregistrării hotărârii ultimei adunări generale care a aprobat fuziunea (denumită în cele ce urmează „*Data Fuziunii*”).

La Data Fuziunii, întreg patrimoniul (toate drepturile și obligațiile) Societății Absorbite va fi transferat către Societatea Absorbantă. Drept urmare, la Data Fuziunii, Societatea Absorbantă va dobândi toate drepturile și va fi ținută de toate obligațiile Societății Absorbite, inclusiv de cele fiscale. De la Data Fuziunii, Societatea Absorbantă va continua activitatea aflată în desfășurare a Societății Absorbite.

Din punct de vedere contabil, operațiunile Societății Absorbite sunt considerate ale Societății Absorbante, începând cu Data Fuziunii. La Data Fuziunii, Societatea Absorbită își va înceta existența prin dizolvare fără lichidare, urmând a fi radiată de la Oficiul Registrului Comerțului, în conformitate cu prevederile legale aplicabile în materie.

Elementele de activ și de pasiv transmise de societatea absorbită societății absorbante își vor păstra valoarea fiscală existentă la Data Fuziunii.

La Data Fuziunii angajații Euro Ideal Motors vor fi preluați de către Eurial Invest, aceasta din urmă obținând calitatea de angajator față de salariații Euro Ideal Motors. Contractele Individuale de Muncă vor rămâne aplicabile în urma fuziunii, acestea trecând de plin drept de la Euro Ideal Motors la Eurial Invest.

Conform art. 3 din OMFP nr. 897/2015, Societatea Absorbantă răspunde de păstrarea și arhivarea documentelor justificative și a registrelor de contabilitate ale societății Absorbite.



#### **IV. CONDIȚIILE ALOCĂRII PĂRȚILOR SOCIALE ÎN SOCIETATEA ABSORBANTĂ**

Activele și pasivele Societăților care Fuzionează sunt evidențiate în situațiile financiare ale acestora, denumite în mod colectiv („**Situațiile Financiare de Fuziune**”), încheiate la Data de Referință stabilită de Societățile care Fuzionează, respectiv data de 31.12.2020:

Situațiile financiare de Fuziune sunt prezentate în Bilanțul Societății Absorbante Eurial Invest din Anexa nr. 1, respectiv Bilanțul Societății Absorbite Euro Ideal Motors din Anexa nr. 2. În plus, se atașează bilanțul consolidat al Eurial Invest și Euro Ideal Motors întocmit la data de 31.12.2020 sub forma unui bilanț post fuziune, conform Anexei nr. 3.

##### **IV.1. Determinarea și evaluarea elementelor patrimoniale transferate către Societatea Absorbantă**

Societățile care Fuzionează și-au inventariat activele și pasivele la data de 31.12.2020, în conformitate cu Ordinul nr. 2.861/2009, acestea fiind înregistrate în Situațiile Financiare de Fuziune la Data de Referință.

Situațiile Financiare de Fuziune la Data de Referință au fost întocmite potrivit Ordinului nr. 1.802/2014 și prevederilor Legii nr. 82/1991. Situațiile financiare ale Eurial Invest au fost auditate de JPA Audit & Consultanță SRL, raportul de audit aferent fiind emis în data de 26.05.2021. Euro Ideal Motors nu îndeplinește cerințele legale pentru obligativitatea efectuării auditului financiar.

În conformitate cu prevederile Ordinului nr. 897/2005, pentru evaluarea Societății Absorbite se poate folosi oricare dintre următoarele metode: metoda activului net contabil sau metoda evaluării globale.

Astfel, cu respectarea prevederilor Legii Societăților și a Ordinului nr. 897/2015, Administratorii Societăților Participante au considerat că metoda cea mai potrivită pentru determinarea aportului net de fuziune este metoda activului net contabil.

Valoarea activului net al fiecăreia dintre Societățile care Fuzionează este determinată ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor, pe baza Situațiilor Financiare de Fuziune din Bilanț, conform Anexelor nr. 1 și 2 la prezentul Proiect de Fuziune.

##### **IV.2. Activele și pasivele Societăților care Fuzionează**

###### **IV.2.1. Activele și pasivele Societății Absorbante**

Activele și pasivele Eurial Invest la data de 31.12.2020 se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare (Lei)
1.	Total active	251.765.975
2.	Total datorii	33.497.622
3.	Activ net (aport net de fuziune)	218.268.353

Detaliile privind activul Societății Absorbante sunt evidențiate în bilanțul contabil al Eurial Invest la data de 31.12.2020, prezentat în Anexa nr. 1 la prezentul Proiect de Fuziune.

#### IV.2.2. Activele și pasivele Societății Absorbite

Activele și pasivele Euro Ideal Motors la data de 31.12.2020 se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare (Lei)
1.	Total active	6.711.670
2.	Total datorii	391.656
3.	Activ net (aport net de fuziune)	6.320.014

Detaliile privind activul Societății Absorbite sunt evidențiate în bilanțul contabil al Euro Ideal Motors la data de 31.12.2020, prezentat în Anexa nr. 2 la prezentul Proiect de Fuziune, precum și în situațiile privind elementele de activ și pasiv transferate, conform Anexelor nr. 4 și 5 la prezentul Proiect de Fuziune.

Ca rezultat al Fuziunii, la Data Fuziunii, toate elementele din bilanțul contabil al Societății Absorbite vor fi transferate Societății Absorbante, pe baza protocolului de predare-primire.

#### IV.3. Rata de schimb a părților sociale și cuantumul eventualelor plăți în numerar

Nu este aplicabil.

Având în vedere:

- a) Prevederile art. 243<sup>4</sup> din Legea nr. 31/1990 care statuează:

În cazul unei fuziuni prin absorbție, prin care una sau mai multe societăți sunt dizolvate fără a intra în lichidare și transferă toate activele și pasivele lor unei alte societăți care deține toate acțiunile lor sau alte titluri conferind drepturi de vot în adunarea generală, următoarele articole nu se vor aplica: art. 241 lit. c)-

e), art. 243<sup>2</sup>, art. 243<sup>3</sup>, art. 244 alin. 1 lit. b) și f), art. 245 și art. 250 alin. 1 lit. b). Articolul 242 alin. 3 rămâne aplicabil,

b) Faptul că Eurial Invest deține 100% din părțile sociale ale Euro Ideal Motors, în conformitate cu art. 243<sup>4</sup> din Legea 31/1990 a societăților, dar și în conformitate cu prevederile Ordinului 897/2015 în urma absorbției prin fuziune, nu se va majora capitalul social al Societății Absorbante și nu se va modifica structura de capital sau asociații acesteia. Prin urmare, în conformitate cu art. 103 (1) și art. 250 (2) a) din Legea 31/1990 a societăților, asociatul unic al Societății Absorbite (Eurial Invest) nu îi vor fi alocate noi părți sociale în Societatea Absorbantă (Euro Ideal Motors), aceștia fiind una și aceeași persoană.

Astfel, nu este necesară determinarea unei rate de schimb a părților sociale.

Toți asociații Societăților care Fuzionează iau act, prin Decizia asociatului unic al Euro Ideal Motors din data de 02.06.2021, respectiv prin Hotărârea Adunării Generale a Asociațiilor Eurial Invest din data de 02.06.2021, de faptul că art. 243<sup>4</sup> și art. 244 alin. 2 din Legea nr. 31/1990 sunt aplicabile Fuziunii și pe cale de consecință:

- a) Nu este necesară îndeplinirea cerințelor prevăzute de art. 241 lit. c)-e) din Legea nr. 31/1990 cu privire la conținutul proiectului de fuziune;
- b) Nu este necesară elaborarea raportului prevăzut de art. 243<sup>2</sup> din Legea nr. 31/1990, respectiv a unui raport scris, detaliat, în care Administratorii să explice Proiectul de Fuziune și să precizeze fundamentul său juridic și economic, în special cu privire la rata de schimb;
- c) Nu este necesară elaborarea raportului prevăzut de art. 243<sup>3</sup> din Legea nr. 31/1990, respectiv a unui raport, întocmit de unul sau mai mulți experți, persoane fizice ori juridice, desemnați de către judecătorul-delegat pentru a examina Proiectul de Fuziune și a întocmi un raport scris către asociați;
- d) Nu este necesară îndeplinirea cerințelor prevăzute de art. 244 alin. 1 lit. b) și f) din Legea nr. 31/1990;
- e) Nu este necesară elaborarea situațiilor financiare prevăzute la art. 244 alin. 1 lit. d) din Legea nr. 31/1990;
- f) Nu sunt aplicabile dispozițiile prevăzute de art. 245 din Legea nr. 31/1990 cu privire la răspunderea administratorilor și experților;
- g) Nu sunt aplicabile dispozițiile prevăzute de art. 250 alin. 1 lit. b) din Legea nr. 31/1990.

#### IV.4. Capitalul social al Societăților care Fuzionează la data Proiectului de Fuziune

##### IV.4.1. Capitalul social, valoarea nominală a părților sociale și asociații Societății Absorbante la data Proiectului de Fuziune

Nr. crt.	Asociat	Nr. de părți sociale	Valoarea nominală a părților sociale	Cotă de participare
1	DOLOFAN Gheorghe	177.691	1.776.910	93%
2	UȚII Gheorghe	5.734	57.340	3%
3	POIDEVIN Pierre Christian Cornil	5.733	57.330	3%
4	DACICOM S.A.R.L.	1.912	19.120	1%
	<b>Total</b>	<b>191.070</b>	<b>1.910.700</b>	<b>100%</b>

##### IV.4.2. Capitalul social, valoarea nominală a părților sociale și asociații Societății Absorbite la data Proiectului de Fuziune

Nr. crt.	Asociat	Nr. de părți sociale	Valoarea nominală a părților sociale	Cotă de participare
1	Eurial Invest SRL	74.500	7.450.000	100%
	<b>Total</b>	<b>74.500</b>	<b>7.450.000</b>	<b>100%</b>

#### IV.5. Quantumul primei de Fuziune

Conform reglementarilor Ordinului nr. 897/2015, prima de fuziune este determinată ca diferență între activul net contabil transferat și valoarea creșterii capitalului social din Societatea Absorbantă.

Întrucât Societatea Absorbantă deține 100% din capitalul social al Societății Absorbite, în conformitate cu art. 243<sup>4</sup> din Legea nr. 31/1990 a societăților, în urma absorbției prin fuziune, nu se va majora capitalul social al Societății Absorbante și nu se va modifica structura de capital sau asociații acesteia. Prin urmare, în urma fuziunii rezultă o primă de fuziune în valoare de 6.320.014 lei, care are valoarea activului net al Societății Absorbite.

Valoarea aportului rezultat din fuziunea cu Societatea Absorbită este mai mică decât valoarea contabilă a titlurilor de participare deținute de Societatea Absorbantă la Societatea Absorbită. Astfel, prima de fuziune va acoperi parțial valoarea titlurilor de

participare deținute de Societatea Absorbantă în capitalul social al Societății Absorbite care se vor anula.

De asemenea, întrucât conform punctului 14 din Ordinul nr. 897/2015 „*Societățile care se reorganizează și care dețin acțiuni/părți sociale una în capitalul social al celeilalte, procedează la anularea acestora la valoarea contabilă, pe seama elementelor de capitaluri proprii*”, titlurile de participare deținute de Societatea Absorbantă în capitalul social al Societății Absorbite se vor anula la valoarea contabilă, rezultând astfel o pierdere din anularea titlurilor de participare în sumă de 1.129.985,80 lei ce va fi cuprinsă în capitalurile proprii ale Societății Absorbante.

#### **IV.6. Majorarea capitalului social al Societății Absorbante**

Având în vedere participația de 100% deținută de Societatea Absorbantă la Societatea Absorbită și prevederile art. 250 alin. 2 lit. a din Legea 31/1990 conform căruia:

*„(2) Nicio acțiune sau parte socială la societatea absorbantă nu poate fi schimbată pentru acțiuni/părți sociale emise de societatea absorbită și care sunt deținute:*

*a) de către societatea absorbantă, direct sau prin intermediul unei persoane acționând în nume propriu, dar în contul societății [...]”*,

Nu au fost emise părți sociale noi ca urmare a procesului de fuziune și care ar fi trebuit alocate Societății Absorbante, iar titlurile de participare deținute de Societatea Absorbantă la Societatea Absorbită au fost anulate la valoarea contabilă, conform Subsecțiunii IV.5. de mai sus, majorarea capitalului social al Societății Absorbante nefiind aplicabilă.

#### **IV.7. Capitalul social al Societății Absorbante după Fuziune**

Structura capitalului social al Societății Absorbante și deținerile asociaților după Fuziune nu se modifică, având în vedere faptul că Societatea Absorbită este deținută 100% de Societatea Absorbantă și va fi următoarea:

<b>Nr. crt.</b>	<b>Asociat</b>	<b>Nr. de părți sociale</b>	<b>Valoarea nominală a părților sociale</b>	<b>Cotă de participare</b>
1.	DOLOFAN Gheorghe	177.691	1.776.910	93%
2.	UȚII Gheorghe	5.734	57.340	3%
3.	POIDEVIN Pierre Christian Cornil	5.733	57.330	3%
4.	DACICOM S.A.R.L.	1.912	19.120	1%

	<b>Total</b>	191.070	1.910.700	100%
--	--------------	---------	-----------	------

**V. DATA DE LA CARE NOILE PĂRȚI SOCIALE EMISE DE SOCIETATEA ABSORBANTĂ DAU DEȚINĂTORILOR ACESTORA DREPTUL DE A PARTICIPA LA BENEFICII ȘI CONDIȚII SPECIALE CARE AFECTEAZĂ ACEST DREPT**

Nu este aplicabil.

Nu se vor emite și nu se vor înregistra noi părți sociale care ar trebui să se aloc asociatilor Societății Absorbite în conformitate cu Subsecțiunea IV.6. de mai sus.

**VI. DREPTURI CONFERITE DE SOCIETATEA ABSORBANTĂ DEȚINĂTORILOR DE PĂRȚI SOCIALE CARE CONFERĂ DREPTURI SPECIALE ȘI DEȚINĂTORILOR DE ALTE VALORI MOBILIARE ÎN AFARĂ DE PĂRȚI SOCIALE. MĂSURI PROPUSE ÎN PRIVINȚA ACESTORA.**

Nu este cazul.

**VII. AVANTAJE SPECIALE ACORDATE EXPERTILOR ÎN FUZIUNE ȘI MEMBRILOR ORGANELOR ADMINISTRATIVE SAU DE CONTROL ALE SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ**

Având în vedere faptul că prin Decizia Asociatului Unic al Euro Ideal Motors din data de 02.06.2021, respectiv prin Hotărârea Adunării Generale a asociaților Eurial Invest din data de 02.06.2021 s-a luat act de faptul că:

- (i) Nu este necesară elaborarea raportului prevăzut de art. 243<sup>2</sup> din Legea 31/1990, respectiv a unui raport scris, detaliat, în care Administratorii să explice Proiectul de Fuziune și să precizeze fundamentul său juridic și economic, în special cu privire la rata de schimb;
- (ii) Nu este necesară elaborarea raportului prevăzut de art. 243<sup>3</sup> din Legea 31/1990, respectiv a unui raport, întocmit de unul sau mai mulți experți, persoane fizice ori juridice, desemnați de către judecătorul-delegat pentru a examina Proiectul de Fuziune și a întocmi un raport scris către asociați,

ca urmare a Fuziunii nu se acordă niciun asemenea avantaj.

De asemenea, nu se acordă avantaje speciale membrilor organelor administrative sau de control ale Societăților care Fuzionează, ca urmare a Fuziunii.

**VIII. DATA SITUAȚILOR FINANCIARE ALE SOCIETĂȚILOR CARE FUZIONEAZĂ, CARE AU FOST FOLOSITE PENTRU A SE STABILII CONDIȚIILE FUZIUNII SAU ALE DIVIZĂRII**

Data Situațiilor Financiare de Fuziune ale Societăților care Fuzionează care au fost folosite pentru a se stabili condițiile fuziunii este Data de Referință, respectiv 31.12.2020.

## **IX. DATA FUZIUNII**

În conformitate cu dispozițiile art. 249 lit. b) din Legea nr. 31/1990, Data Fuziunii va fi data înregistrării hotărârii ultimei adunări generale care a aprobat fuziunea.

## **X. DATA DE LA CARE TRANZACȚIILE SOCIETĂȚII ABSORBITE SUNT CONSIDERATE DIN PUNCT DE VEDERE CONTABIL CA APARTINÂND SOCIETĂȚII ABSORBANTE**

Data începând cu care tranzacțiile Societății Absorbite vor fi tratate din punct de vedere contabil ca fiind ale Societății Absorbante este Data Fuziunii conform articolului IX.

## **XI. ALTE DATE CARE PREZINTĂ INTERES PENTRU FUZIUNE**

- Societatea Absorbantă nu își va modifica sediul social în cadrul Fuziunii.
- Ca urmare a Fuziunii, Societatea Absorbantă va înlocui Societatea Absorbită cu privire la beneficiile și obligațiile derivând din toate contractele, licitațiile și convențiile existente la Data Fuziunii.
- Societatea Absorbantă va îndeplini, dacă va fi cazul toate formalitățile de publicitate necesare transferului, în special cele cu privire la bunurile mobile și drepturile de proprietate intelectuală preluate de la Societatea Absorbită.
- Toate litigiile în curs în care Societatea Absorbită este parte vor continua prin preluarea calității procesuale de către Societatea Absorbantă. De asemenea, toate contractele în derulare ale Societății Absorbite vor fi preluate de Societatea Absorbantă.
- Valoarea tranzacțiilor reciproce (datorii și creanței) dintre companiile implicate în Fuziune vor fi anulate la Data Fuziunii.
- Administratorul Societății Absorbante și Administratorul Societății Absorbite declară că Fuziunea nu are ca efect mărirea obligațiilor asociaților Societăților care Fuzionează.
- Drepturile și obligațiile izvorâte din contractele individuale de muncă ale salariaților Societății Absorbite, astfel cum vor fi în vigoare la Data Fuziunii, vor fi transferate Societății Absorbante, în temeiul art. 173 și următoarele din Codul Muncii și al art. 5 din Legea nr. 67/2006. Acest transfer va fi realizat de jure la Data Fuziunii.
- Contractele individuale de muncă vor fi renumerotate și înregistrate în REVISAL, precum și dacă este cazul, în Registrul de evidență a salariaților întocmit de Societatea Absorbantă.

- Toate titlurile de proprietate, dosarele, arhivele, înregistrările, registrele sau alte documente având legătură cu elementele transferate vor fi predate Societății Absorbante.
- Cheltuielile necesare Fuziunii vor fi suportate integral de Societatea Absorbantă.

Prezentul Proiect de Fuziune conține un număr de 16 pagini și Anexele de la 1-6.

Proiectul de Fuziune a fost pregătit în comun de administratorii Societăților care Fuzionează și a fost aprobat de către Administratorii Societăților care Fuzionează la data menționată mai jos, în 5 exemplare originale în limba română.

Societatea absorbantă  
**EURIAL INVEST SRL**



prin Gheorghe Uții  
Administrator

08.06.2021

Societatea absorbită  
**EURO IDEAL MOTORS SRL**



prin Ioan Kiss  
Administrator

08.06.2021

#### **ANEXELE LA PROIECTUL DE FUZIUNE**

**ANEXA NR. 1 BILANȚUL CONTABIL AL SOCIETĂȚII ABSORBANTE EURIAL INVEST S.R.L. LA DATA DE 31.12.2020**

**ANEXA NR. 2 BILANȚUL CONTABIL AL SOCIETĂȚII ABSORBITE EURO IDEAL MOTORS S.R.L. LA DATA DE 31.12.2020**

**ANEXA NR. 3 BILANȚUL (CONSOLIDAT) POST FUZIUNE AL SOCIETĂȚII ABSORBANTE LA DATA DE 31.12.2020**

**ANEXA NR. 4 SITUAȚIA ELEMENTELOR DE ACTIV TRANSFERATE LA 31.12.2020**

**ANEXA NR. 5 SITUAȚIA ELEMENTELOR DE DATORIE TRANSFERATE LA 31.12.2020**

**ANEXA NR. 6 LISTA CONTRACTELOR COMERCIALE TRANSFERATE LA 31.12.2020**



**ANEXA 1**

**BILANȚUL CONTABIL AL SOCIETĂȚII ABSORBANTE EURIAL INVEST  
S.R.L. LA DATA DE 31.12.2020**

S1003\_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BS

**Bifati numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIÉ - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2020**

Precizări MFP

Suma de control 7.450.000

Entitatea EURO IDEAL MOTORS SRL

**Adresa**

Județ Brasov Sector Localitate SACELE

Strada CALEA BUCURESTIULUI Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0268337156

Număr din registrul comerțului J8/764/2018 Cod unic de înregistrare 3 9 1 5 1 7 3 4

Forma de proprietate

35-Societăți cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4511 Comerț cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

4511 Comerț cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone)

**Situații financiare anuale** (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevăzute 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

Instrucțiuni Corelații

Import fișier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fișier XML creat cu alte aplicații

**VALIDARE**

DEBLOCARE  
ANULARE  
LISTARE

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele  
BARBU ANCA SIMONA

Numele și prenumele  
CSEDO CAMELIA ELENA

Semnătura

Calitatea  
12-CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional  
41642A

CIF/ CUI membru CECCAR

BARBU ANCA SIMONA

Digitally signed by BARBU ANCA-SIMONA  
Date: 2021.04.21 13:40:36 +03'00'

Semnătura electronică

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.2!				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.239	517
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.776.241	5.522.290
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.777.480	5.522.807
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STŌCURI (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	619.136	353.188
II.CREANŢE				
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)	278.533	376.383
2. CreanŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	278.533	376.383
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	275.416	457.040
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.173.085	1.186.611
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	2.414	2.252
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.414	2.252
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</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	335.828	391.656
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	839.671	797.207
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	6.617.151	6.320.014
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	7.450.000	7.450.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.450.000	7.450.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<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		
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	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	565.390	832.849
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	267.459	297.137
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	6.617.151	6.320.014
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	6.617.151	6.320.014

\*) 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 și prenumele

BARBU ANCA SIMONA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CSEDO CAMELIA ELENA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

41642A

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.810.409	9.064.756
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.370.017	3.678.304
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	7.440.392	5.386.452
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	1.869	38.779
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		208.813
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	364.211	555.446
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	12.176.489	9.867.794
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.295.832	1.916.332
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	26.550	20.397
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	170.935	154.422
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	7.140.855	5.157.885
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.627.953	1.558.781
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.583.638	1.523.644
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	44.315	35.137
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	280.742	311.897
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	280.742	311.897
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>896.871</b>	<b>1.045.225</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	565.006	543.303
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	26.575	26.318
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	305.290	475.604
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>12.439.738</b>	<b>10.164.939</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	263.249	297.145
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1	5
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>2</b>	<b>8</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	1.184	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	3.028	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>4.212</b>	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	8
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	4.210	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	12.176.491	9.867.802
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	12.443.950	10.164.939
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	267.459	297.137
<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(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	267.459	297.137

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARBU ANCA SIMONA

Numele si prenumele

CSEDO CAMELIA ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

41642A

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Unitați care au inregistrat profit		01	01						
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		297.137			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03						
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>		<b>Pentru activitatea curenta</b>		<b>Pentru activitatea de investitii</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>		<b>2</b>		<b>3</b>	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	127.808		127.808			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	127.808		127.808			
- peste 30 de zile		06	06	295		295			
- peste 90 de zile		07	07	127.513		127.513			
- 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						
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>			
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>			
Numar mediu de salariatii		20	19			26		26	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20			26		26	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>			
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 petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
<b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)</b>	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30	208.813	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	208.813	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	208.813	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	37	34	150.984	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	150.984	
<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	40	37	62.115	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (dln ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	274.318	363.229
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	43.794	150.984
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	6.385	13.154
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.215	11.463
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.170	1.691
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.414	2.252
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	2.414	2.252
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	10.415	17.061
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.415	17.061
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	264.190	439.980
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	263.905	439.864
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	285	116
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	337.998	391.657
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)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	229.715	250.255
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	39.466	42.161
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	68.817	99.241
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	46.462	45.437
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	22.355	53.804
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.450.000	7.450.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	7.450.000	7.450.000		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</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>	160	141	7.450.000	X	7.450.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	7.450.000	100,00	7.450.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</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>	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 participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

BARBU ANCA SIMONA

Semnatura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CSEDO CAMELIA ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

41642A

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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



## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.790			X	1.790
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>1.790</b>			<b>X</b>	<b>1.790</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	2.285.288			X	2.285.288
Constructii	07	2.898.623				2.898.623
Instalatii tehnice si masini	08	967.520	498.880	546.659		919.741
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	19.376	33.267			52.643
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>	<b>6.170.807</b>	<b>532.147</b>	<b>546.659</b>		<b>6.156.295</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
	17				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>6.172.597</b>	<b>532.147</b>	<b>546.659</b>		<b>6.158.085</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	551	722		1.273
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>551</b>	<b>722</b>		<b>1.273</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	157.528	99.437		256.965
Instalatii tehnice si masini	25	234.189	204.046	71.735	366.500
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.849	7.691		10.540
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>	<b>394.566</b>	<b>311.174</b>	<b>71.735</b>	<b>634.005</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>395.117</b>	<b>311.896</b>	<b>71.735</b>	<b>635.278</b>

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARBU ANCA SIMONA

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

CSEDO CAMELIA ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

41642A

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire 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 precedent celui de raportare.

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

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – 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 entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

**ANEXA 2**

**BILANȚUL CONTABIL AL SOCIETĂȚII ABSORBITE EURO IDEAL MOTORS  
S.R.L. LA DATA DE 31.12.2020**

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

 An  Semestru
Anul **2020**

Precizări MFP

Suma de control

1.910.700

Versiuni **Atenție!**Entitatea **EURIAL INVEST SRL**

Adresa

Județ **Bucuresti** Sector **Sector 6** Localitate **Bucuresti**

Strada **Bulevardul Iuliu Maniu** Nr. **572-574** Bloc **-** Scara **-** Ap. **-** Telefon **0214047700**

Număr din registrul comerțului

J40/13071/1994

Cod unic de inregistrare

5 9 1 9 4 8 0

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7711 Activități de închiriere și leasing cu autoturisme și autovehicule rutiere ușoare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4511 Comerț cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone)

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

**VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

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

Numele și prenumele

GHEORGHE UTII

Numele și prenumele

Nouradachian Magdalena

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Magdalena  
NouradachianDigitally signed by  
Magdalena Nouradachian  
Date: 2021.05.28 11:59:42  
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

? Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT &amp; CONSULTANTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

ASPAAS FA319

CIF/ CUI

1 4 8 6 3 6 2 1

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	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	85.510	43.039
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	85.510	43.039
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	168.799.170	166.599.272
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	43.064.476	43.836.209
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	109.458	84.264
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	3.980.467	6.112.970
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	189.091	14.061
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	216.142.662	216.646.776
<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+263 - 2962)	20	20	4.470.000	7.450.000
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	4.470.000	7.450.000
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	220.698.172	224.139.815
<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	304.265	339.484
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	497.544	271.853
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	6.736.432	5.185.854
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.043.426	638.417
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>8.581.667</b>	<b>6.435.608</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	15.786.565	9.137.063
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	336.679	827.881
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	<b>37</b>	<b>36</b>	<b>16.123.244</b>	<b>9.964.944</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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>40</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.432.037	11.049.315
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>28.136.948</b>	<b>27.449.867</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	248.456	133.134
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		43.159
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	4.778.251	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.062.081	1.554.924
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	15.732.717	7.182.687
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entitatilor controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	1.320.000

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.437.577	3.825.978
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	25.010.626	13.883.589
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	3.087.764	13.329.830
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	223.785.936	237.512.804
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		9.359.633
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	9.307.317	9.607.318
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	9.307.317	18.966.951
<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. 475)(rd. 70+71)	70	69		337.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		60.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		277.500
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	287.014	309.582
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	287.014	309.582
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	287.014	647.082
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.910.700	1.910.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.910.700	1.910.700
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	93.880.513	93.880.513
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	382.927	382.927
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	114.947.459	117.028.733
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	115.330.386	117.411.660
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	1.275.745	1.275.745
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	2.081.275	3.789.735
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	214.478.619	218.268.353
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	214.478.619	218.268.353

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GHEORGHE UTII

Numele și prenumele

Nouradachian Magdalena

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	136.974.894	114.288.492
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	30.459.996	31.900.161
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	106.735.367	82.626.488
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	220.469	238.157
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	0	
Sold D	07	08	34.014	225.691
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	1.754.048
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	17.616.603	9.393.524
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	22.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	154.557.483	125.210.373
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.757.534	1.443.489
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	516.793	549.777
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.631.963	1.720.579
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	94.338.388	71.969.258
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	14.211	7.490
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	19.631.449	17.428.992
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	19.013.802	16.897.308
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	617.647	531.684
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	10.518.224	12.316.083
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	10.518.224	12.316.083
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	38.676	-233

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	38.676	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		233
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	30	31	23.256.040	14.925.962
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	6.745.447	6.839.559
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	1.262.375	1.094.288
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	15.248.218	6.992.115
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	151.674.856	120.346.417
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.882.627	4.863.956
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	72.253	107.434
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	164.446	176.875
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	236.699	284.309
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	68.118	191.548
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	341.623	459.878
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	409.741	651.426
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	173.042	367.117

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	154.794.182	125.494.682
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	152.084.597	120.997.843
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.709.585	4.496.839
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	628.310	707.104
<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(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.081.275	3.789.735
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GHEORGHE UTII

Numele și prenumele

Nouradachian Magdalena

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.789.735	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0		0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0		0	0
- peste 30 de zile	06	06	0		0	0
- peste 90 de zile	07	07	0		0	0
- peste 1 an	08	08	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0		0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	295		235	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	313		285	
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 petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	522.852	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		0



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		14.061
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	17.500.193	10.417.162
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	792.546	799.858
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	24.708	11.544
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	93.932	483.662
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	89.336	483.662
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.596	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	466.495	508.967
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	457.614	492.145
- 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)	86	74	8.881	16.822
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		0
- de la nerezidenti	88	76		0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		0
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	20.221	22.841
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.203	22.822
- în valută (ct. 5314)	100	86	18	19
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.378.301	11.011.427
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.368.779	10.870.731
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.522	140.696
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	13.329	5.493
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	13.329	5.493
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	34.604.956	28.516.447
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	4.778.251	4.715.950
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	4.778.251	4.715.950
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	9.583.251	11.159.000
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	17.794.797	8.737.611
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	22.551	9.887
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	649.810	957.462
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	1.406.664	1.253.115
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	562.758	542.567
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	815.822	683.818
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	28.084	26.730
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	200	200
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	200	200
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	391.983	1.693.109		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	56.742	56.742		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	335.241	316.367		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		1.320.000		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.910.700	1.910.700		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.910.700	1.910.700		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	1.853.379	1.853.379		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	913.015	863.204		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</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>	160	141	1.910.700	X	1.910.700	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	19.107	1,00	19.107	1,00
- deținut de persoane fizice	170	151	1.891.593	99,00	1.891.593	99,00
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</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 participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte 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/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****}</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****}</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

GHEORGHE UTII

Numele si prenumele

Nouradachian Magdalena

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea 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 (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	763.247	6.040		X	769.287
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>763.247</b>	<b>6.040</b>		<b>X</b>	<b>769.287</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	133.492.578	0	0	X	133.492.578
Constructii	07	51.344.706	75.454			51.420.160
Instalatii tehnice si masini	08	85.864.832	17.853.555	9.778.870	89.970	93.939.517
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	4.654.112	33.288	1.695	1.695	4.685.705
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.980.467	2.241.548	109.045		6.112.970
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	189.091		175.030		14.061
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>279.525.786</b>	<b>20.203.845</b>	<b>10.064.640</b>	<b>91.665</b>	<b>289.664.991</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>4.470.000</b>	<b>2.980.000</b>		<b>X</b>	<b>7.450.000</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>284.759.033</b>	<b>23.189.885</b>	<b>10.064.640</b>	<b>91.665</b>	<b>297.884.278</b>



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	677.737	48.511		726.248
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>677.737</b>	<b>48.511</b>		<b>726.248</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	16.038.114	2.275.352	0	18.313.466
Instalatii tehnice si masini	25	42.800.356	9.933.737	2.630.785	50.103.308
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	4.544.654	58.482	1.695	4.601.441
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>	<b>63.383.124</b>	<b>12.267.571</b>	<b>2.632.480</b>	<b>73.018.215</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>64.060.861</b>	<b>12.316.082</b>	<b>2.632.480</b>	<b>73.744.463</b>

## 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				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHEORGHE UTII

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

Nouradachian Magdalena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire 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 precedent celui de raportare.

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

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – 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 entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10L.R80	1.910.700
2	105 SC(+)F10L.R87	93.880.512,52
3	1061 SC(+)F10L.R88	382.927,07
4	1068 SC(+)F10L.R90	117.028.733,21
5	117 SC(+)F10L.R95	1.275.745,1
6	121 SC(+)F10L.R97	3.789.734,9
7	1621 SC(+)F10L.R57	4.715.949,62
8	167 SC(+)F10L.R52	27.697,9
9	167 SC(+)F10L.R63	10.630.441,59
10	167 SC(+)F10L.R63	500.860,18
11	208 SD(+)F10L.R03	769.287,03
12	211 SD(+)F10L.R08	133.492.577,71
13	212 SD(+)F10L.R08	51.420.160,58
14	213 SD(+)F10L.R09	29.570.797,27
15	213 SD(+)F10L.R09	1.822.264,62
16	213 SD(+)F10L.R09	62.546.454,39
17	214 SD(+)F10L.R10	4.685.705,24
18	231 SD(+)F10L.R12	6.112.970,28
19	263 SD(+)F10L.R20	7.450.000
20	2678 SD(+)F10L.R31	57.004,01
21	2679 SD(+)F10L.R31	198,24
22	2693 SC(+)F10L.R51	1.320.000
23	2808 SC(-)F10L.R03	726.247,9
24	2811 SC(-)F10L.R08	2.783,58
25	2812 SC(-)F10L.R08	18.310.683,2
26	2813 SC(-)F10L.R09	50.103.307
27	2814 SC(-)F10L.R10	4.601.441,03
28	301 SD(+)F10L.R26	210.129,87
29	302 SD(+)F10L.R26	114.405,15
30	302 SD(+)F10L.R26	0,04
31	302 SD(+)F10L.R26	3.834,77
32	303 SD(+)F10L.R26	11.114,49
33	332 SD(+)F10L.R27	271.852,6
34	371 SD(+)F10L.R28	5.692.823
35	397 SC(-)F10L.R28	506.968,91
36	401 SC(+)F10L.R48	6.615.629,2
37	401 SC(+)F10L.R48	16.135,5
38	404 SC(+)F10L.R48	228.013,28

39	404 SC(+)F10L.R48	-6.248,52	-
40	408 SC(+)F10L.R48	329.158,03	-
41	4091 SD(+)F10L.R29	638.417,43	-
42	4092 SD(+)F10L.R31	10.998,04	-
43	4093 SD(+)F10L.R16	14.061,12	-
44	411 SD(+)F10L.R31	8.135.019,59	-
45	411 SD(+)F10L.R31	38.114,35	-
46	411 SD(+)F10L.R31	799.858,11	-
47	418 SD(+)F10L.R31	794.754,75	-
48	419 SC(+)F10L.R47	1.554.923,77	-
49	421 SC(+)F10L.R52	773.672	-
50	423 SC(+)F10L.R52	57.940	-
51	425 SD(+)F10L.R34	11.543	-
52	426 SC(+)F10L.R52	3.711	-
53	427 SC(+)F10L.R52	9.544	-
54	4281 SC(+)F10L.R52	112.594,98	-
55	4282 SD(+)F10L.R34	1,5	-
56	431 SD(+)F10L.R34	6,23	-
57	431 SD(+)F10L.R34	5	-
58	431 SC(+)F10L.R52	0,45	-
59	431 SC(+)F10L.R52	391.995	-
60	431 SC(+)F10L.R52	150.565	-
61	436 SC(+)F10L.R52	33.920	-
62	437 SD(+)F10L.R34	0,54	-
63	437 SD(+)F10L.R34	1	-
64	4382 SD(+)F10L.R34	483.649,26	-
65	441 SC(+)F10L.R52	174.887	-
66	4423 SC(+)F10L.R52	378.128	-
67	444 SC(+)F10L.R52	93.863	-
68	446 SC(+)F10L.R52	44,24	-
69	447 SC(+)F10L.R52	26.729,78	-
70	455 SC(+)F10L.R52	200	-
71	457 SC(+)F10L.R52	56.742,25	-
72	461 SD(+)F10L.R34	318.728,25	-
73	461 SD(+)F10L.R34	-2.875,81	-
74	471 SD(+)F10L.R43	176.293,01	-
75	472 SC(+)F10L.R73	309.582,41	-
76	473 SC(+)F10L.R52	6.784,11	-
77	475 SC(+)F10L.R70	337.500	-
78	491 SC(-)F10L.R31	698.884,01	-
79	512 SD(+)F10L.R40	10.870.731,15	-
80	512 SD(+)F10L.R40	140.696,05	-
81	512 SD(+)F10L.R40	5.493,21	-
82	5191 SC(+)F10L.R46	4.643.682,96	-

83	531 SD(+)F10L.R40	28.822,13	-
84	531 SD(+)F10L.R40	19,01	-
85	532 SD(+)F10L.R40	3.553,19	-
86	542 SD(+)F10L.R40	16.823	-
87	4428 SC(+)F10L.R52	2.976	-
88	703 RC(+)F20.R02	1.772,33	-
89	704 RC(+)F20.R02	687.690,1	-
90	704 RC(+)F20.R02	931.774,47	-
91	704 RC(+)F20.R02	4.660.880,5	-
92	704 RC(+)F20.R02	1.411.774,04	-
93	704 RC(+)F20.R02	4.431.059,69	-
94	704 RC(+)F20.R02	32.070,16	-
95	704 RC(+)F20.R02	-2.970	-
96	704 RC(+)F20.R02	653.312,62	-
97	704 RC(+)F20.R02	100	-
98	704 RC(+)F20.R02	3.304,2	-
99	704 RC(+)F20.R02	92.290,04	-
100	704 RC(+)F20.R02	75.248,56	-
101	704 RC(+)F20.R02	4.453,52	-
102	704 RC(+)F20.R02	188.284,78	-
103	704 RC(+)F20.R02	191.385,33	-
104	704 RC(+)F20.R02	499.895,22	-
105	704 RC(+)F20.R02	1.959.860,01	-
106	706 RC(+)F20.R02	9.990.389,51	-
107	706 RC(+)F20.R02	5.087.558,58	-
108	706 RC(+)F20.R02	425.682,4	-
109	706 RC(+)F20.R02	320.179,17	-
110	706 RC(+)F20.R02	254.164,87	-
111	707 RC(+)F20.R03	82.626.488,32	-
112	709 RC(+)F20.R04	238.157,14	-
113	712 SD(+)F20.R08	225.690,93	-
114	7414 RC(-)F20.R12	-1.754.048	-
115	758 RC(+)F20.R13	8.112.037	-
116	7584 RC(+)F20.R14	22.500	-
117	758 RC(+)F20.R13	1.281.487	-
118	765 RC(+)F20.R50	5.491,13	-
119	765 RC(+)F20.R50	37.698,04	-
120	766 RC(+)F20.R47	107.434,2	-
121	768 RC(+)F20.R50	133.685,61	-
122	7814 RC(+)F20.R30	233,4	-
123	601 RD(+)F20.R17	299.759,75	-
124	602 RD(+)F20.R17	1.143.728,74	-
125	603 RD(+)F20.R18	172.774,19	-
126	604 RD(+)F20.R18	377.003,34	-

127	605 RD(+)F20.R19	1.720.578,54	-
128	607 RD(+)F20.R20	71.969.258,03	-
129	609 RD(+)F20.R21	7.490,36	-
130	611 RD(+)F20.R32	394.485,26	-
131	612 RD(+)F20.R32	177.554	-
132	613 RD(+)F20.R32	960.488,4	-
133	615 RD(+)F20.R32	11.030,12	-
134	621 RD(+)F20.R32	863.204	-
135	622 RD(+)F20.R32	198.115,04	-
136	623 RD(+)F20.R32	525.472,66	-
137	624 RD(+)F20.R32	68.822,22	-
138	625 RD(+)F20.R32	11.950,18	-
139	626 RD(+)F20.R32	231.769,77	-
140	627 RD(+)F20.R32	189.510,01	-
141	628 RD(+)F20.R32	3.207.158,15	-
142	635 RD(+)F20.R33	1.094.287,72	-
143	641 RD(+)F20.R23	16.374.456	-
144	642 RD(+)F20.R23	522.852	-
145	645 RD(+)F20.R24	161.857,4	-
146	6581 RD(+)F20.R37	35.198,86	-
147	6583 RD(+)F20.R37	6.928.876,56	-
148	6588 RD(+)F20.R37	28.039,22	-
149	665 RD(+)F20.R58	228.927,4	-
150	666 RD(+)F20.R56	191.547,83	-
151	667 RD(+)F20.R58	-574,42	-
152	668 RD(+)F20.R58	231.524,69	-
153	6811 RD(+)F20.R26	12.316.083,22	-
154	691 RD(+)F20.R66	707.104	-
155	646 RD(+)F20.R24	369.826,78	-
156			-

+ Salt

**ANEXA 3**  
**BILANȚUL (CONSOLIDAT) POST FUZIUNE AL SOCIETĂȚII**  
**ABSORBANTE LA DATA DE 31.12.2020**



Elemente	Inainte de fuziune		Societatea Absorbantă dupa fuziune
	Societatea Absorbantă	Societatea Absorbită	
<b>Active imobilizate</b>			
Active intangibile	43.039	517	43.556
Active fixe	216.646.776	5.522.290	222.169.066
Active financiare	7.450.000	0	0
<b>Active imobilizate - Total</b>	<b>224.139.815</b>	<b>5.522.807</b>	<b>222.212.622</b>
<b>Active circulante</b>			
Materii prime si materiale consumabile	6.435.608	353.188	6.788.796
Clienti si alte creante	9.964.944	376.383	10.342.592
Investitii pe termen scurt	0	0	0
Casa si conturi la banci	11.049.315	457.040	11.506.355
<b>Active circulante - Total</b>	<b>27.449.867</b>	<b>1.186.611</b>	<b>28.637.743</b>
<b>Cheltuieli in avans totale, din care:</b>			
-sume de reluat intr-o perioada < 1 an	176.293	2.252	178.545
-sume de reluat intr-o perioada > 1 an	133.134	2.252	135.386
	43.159	0	43.159
Datorii pe termen scurt	13.883.589	391.656	14.276.510
<b>Active circulante nete/Datorii curente nete</b>	<b>13.329.830</b>	<b>797.207</b>	<b>14.127.037</b>
<b>Total active minus datorii curente</b>	<b>237.512.804</b>	<b>6.320.014</b>	<b>236.382.818</b>
Datorii pe termen lung	18.966.951	0	18.966.951
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0
<b>Venituri in avans total, din care:</b>			
-sume de reluat intr-o perioada < 1 an	647.082	0	647.082
-sume de reluat intr-o perioada > 1 an	369.582	0	369.582
	277.500	0	277.500
<b>Total active nete</b>	<b>218.268.353</b>	<b>6.320.014</b>	<b>217.138.367</b>
<b>Capital si rezerve</b>			
Capital	1.910.700	7.450.000	1.910.700
Prima de capital	0	0	0
Prima de fuziune			0
Rezerva legala	382.927	0	382.927
Rezerve din reevaluare	93.880.513	0	93.880.513
Alte rezerve	117.028.733	0	117.028.733
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	1.129.986
Rezultat reportat	+1.275.745	-832.849	+1.275.745
Rezultatul exercitiului financiar	+3.789.735	-297.137	+3.789.735
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>218.268.353</b>	<b>6.320.014</b>	<b>217.138.367</b>

**ANEXA 4 - SITUAȚIA ELEMENTELOR DE ACTIV TRANSFERATE LA 31.12.2020**

**Imobilizări Corporale**

Creanțe comerciale - cont 4111		11.068,44
Sold la 31.12.2020	352.161,35	

Creanțe comerciale - cont 409

Sold la 31.12.2020	11.068,44
--------------------	-----------

**Creanțe în legătură cu bugetul statului**

Sold la 31.12.2020	13.154
--------------------	--------

**Casa și conturi bancare**

Sold 31.12.2020	457.040,37
-----------------	------------

**Cheltuieli înregistrate în avans**

Sold 31.12.2020	2.252,01
-----------------	----------

**Stocuri la 31.12.2020**

Sold final la 31.12.2020	353.188,31
--------------------------	------------

**Imobilizări Corporale**

	Val rămasă la 31.12.2020
Pret achiziție	
6.156.294,7	5.522.289,9

**Imobilizări Necorporale**

	Val rămasă la 31.12.2020
Pret achiziție	
1.033,61	516,83

**ANEXA 5 - SITUAȚIA ELEMENTELOR DE DATORIE TRANSFERATE LA 31.12.2020**

Datorii comerciale la 31.12.2020	243.943,73
Avasuri primite la 31.12.2020	6.311,11
Datorii legate de personal la 31.12.2020	42.161
Datorii legate de bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat la 31.12.2020	99.240,84
<b>Total Pasive</b>	<b>391.656,68</b>

ANEXA 6 - LISTA CONTRACTELOR COMERCIALE TRANSFERATE LA 30.12.2020

Nr. contracte preluat: 45

Vlad-  
Gabriel  
Epure

Digitally signed  
by Vlad-Gabriel  
Epure  
Date: 2021.06.10  
13:06:35 +03'00'