



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Unirii, Nr. 23 A
Tel./Fax 40 238 565355

e-mail : acvaterm.rs@gmail.com

Nr. Ord. Reg.com. – J10/0048/1998

CUI – 10152880

Capital social – 690.945,51 RON

Nr. 357 /15.05.2020



CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT

Vă înaintăm spre analiza si aprobare, urmatoarele documente:

- Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie si al Directorului executiv pentru exercitiul financiar 2019, asa cum a fost prezentat;
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2019;
- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Hotărârea nr. 38 din 15.05.2020, de aprobare a tuturor documentelor precizate mai sus de catre reprezentanții actionarului în A.G.A. la SC ACVATERM SA.

Cu stimă,

Director,
Ec. Pleștiu Rodica



SC ACVATERM SA
Rm Sarat, str.Unirii, nr. 23 A
J10/48/1998, CUI 10152880

HOTĂRÂRE

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

NR. 38 din 15.05.2020

avand sediul in Ramnicu Sarat, str. Unirii, nr. 23 A, judetul Buzau, inregistrata la ORC Buzau sub nr. J10/48/1998, CUI 10152880, atribut fiscal RO capital social subscris si varsat 680.945,51 LEI

Adunarea Generală a Acționarilor a SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat, cu sediul in mun. Ramnicu Sarat, Str. Unirii, nr. 23 A, judetul Buzau, inmatriculata la Registrul Comertului sub. Nr. J10/48/1998, cod unic de inregistrare 10152880 si un capital social de 680.945,51 lei, constituita din membrii sai, in persoana dlui Nicolae Florian si a dnei Topana Mariana, numiti de catre actionarul unic „ Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Ramnicu Sarat” in baza H.C.L. Nr. 21/31.01.2017, modificata prin H.C.L. Nr. 59/17.03.2017, întrunită în ședința sa ordinara din data 15.05.2020, ora: 11:00, la sediul Primariei Municipiului Râmnicu Sărat, din str. N. Balcescu, nr. 1, județul Buzău, în conformitate cu prevederilor legale in vigoare si ale actului constitutiv, in urma dezbaterilor si deliberarilor cu privire la problemele inscrise pe ordinea de zi, in unanimitate de voturi, a hotarat urmatoarele:

- Art.1. Aproba raportul de gestiune al Consiliului de Administratie si al Directorului executiv, pentru exercitiul financiar 2019, asa cum a fost prezentat.
- Art.2. Aproba Raportul de audit financiar intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2019, de AUDIT ARIMAR SRL, prin auditorul financiar Arion Maria.
- Art.3. Aproba situatiile financiare pe anul 2019 prezentate : Bilantul prescurtat-formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele anexa la situatiile financiare.
- Art.4. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor neexecutivi si a directorului executiv, pentru exercitiul financiar 2019.
- Art.5. Aproba repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2019, in suma totala de 10934,19 lei, dupa cum urmeaza:
- 1516 lei rezerve legale;
 - 4474 lei pentru plata dividendelor convenite actionarului unic- Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul Local al Municipiului Ramnicu Sarat;
 - 235 lei pentru plata impozitului pe dividende;
 - 4709,19 lei pentru constituirea de alte rezerve.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza Consiliul de Administratie al SC ACVATERM SA Ramnicu Sarat

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

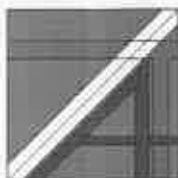
1. Nicolae Florian- presedinte
2. Țopana Mariana - secretar

DATA 15.05.2020

ANEXA LA
HCL Nr. _____

RAPORT DE GESTIUNE

2019



S.C. ACVATERM S.A.
ROMANIA, 125300 RM.SARAT
Str. Unirii, Nr. 23 A
Tel./Fax 40 238 565356

e-mail:acvaterm.rs@gmail.com
Nr. Ord. Reg.com. – J10/0048/1998
CUI – 10152830
Capital social – 680.945,51 RON

RAPORT ANUAL

asupra rezultatelor economico – financiare

înregistrate pe anul 2019

Societatea comercială pe acțiuni "ACVATERM", societate înființată conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Râmnicu Sărat nr. 98 din 20.11.1998 prin reorganizarea fostei Regii Autonome de Gospodărire Comunală și Locativă "ELAST" Râmnicu Sărat, a carui acționar unic este Municipiul Râmnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sarat, conform HCL Nr. 57/17.03.2017.

Obiectul de activitate al societății fiind de prestări servicii și lucrări de utilitate publică.

SC ACVATERM SA Râmnicu Sărat în anul 2019 și-a desfășurat activitatea de prestări servicii privind salubritatea căilor publice de pe raza municipiului Râmnicu Sărat , administrarea parcurilor publice cu plată și de reședință, alte servicii de curățenie, colectarea prin vidanjare a apelor uzate menajere, precum și închirierea de utilaje.

Conform prevederilor Actului Constitutiv al SC ACVATERM SA, administrarea se face în sistem unitar.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere al societății, respectiv Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat, ca și acționar unic al societății.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Acționarilor decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație desemnat de Adunarea Generală a Acționarilor.

În timpul exercițiului financiar 2019, conducerea societății a fost asigurată în următoarea componență:

La data la care se aprobă situațiile financiare pentru anul 2019, conducerea societății este asigurată de un Consiliu de Administrație, compus din 3 (trei) membri neexecutivi , numiți de acționarul unic "Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat", conform H.C.L. Nr. 240 din 27.09.2018, respectiv, Hotărârea A.G.A. Nr. 24/10.10.2018.

Numirile finale s-au făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 4 (patru) ani, după cum urmează:

Av. Dinulescu Florian – președinte (membru neexecutiv) - conform Hotărârii nr. 53/09.10.2018 a Consiliului de Administrație, începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat de 4 ani;

Ec. Damian Marian - membru neexecutiv - începând cu data 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat pe 4 ani;

Ing. Meiroșu Nicoleta – membru neexecutiv – începând cu data de 27.09.2018 și până la data de 27.09.2022, cu un mandat pe 4 ani.

Conducerea executivă a fost asigurată de ec. Pleștiu Rodica în calitate de director, începând cu data de 20.03.2017, conform Hotararii C.A. Nr. 33/20.03.2017, a Hotararii C.A. Nr. 42/03.10.2017, a Hotararii C.A. Nr. 53/09.10.2018 (perioade cu mandate provizorii), respectiv a Hotărârii C.A. Nr. 63/19.03.2019, pentru o perioada de 4 (patru) ani, începând cu data de 20.03.2019 și până la data de 19.03.2023.

Numirea directorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Unirii nr. 23 A, județul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/48/1998, având codul unic de înregistrare 10152880, atribut fiscal "RO".

Atribuțiile de conducere începând cu data de 20.03.2017 au fost delegate de Consiliul de Administratie directorului executiv – ec. Plestiu Rodica, pe baza de contract de mandat.

Directorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii si a reprezentat societatea in relatiile cu tertii.

Activitatea financiar-contabila a fost coordonata de catre doamna Ghizdeanu Marcela, sef serviciu economic, numit prin decizie de directorul executiv.

Auditul intern se realizeaza de catre auditorul intern al autoritatii publice tutelare, activitatea se desfasoara in baza planului anual de audit intern, ce include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Comisia de cenzori în cadrul societatii ACVATERM SA , a supravegheat gestiunea societatii până la data de 30.04.2019, pentru ca incepand cu data de 01.05.2019 sa fie numit un auditor statutar independent pentru a audita situatiile financiare si daca sunt legal intocmite in conformitate cu normele nationale si sunt conforme cu prevederile legale si statutare.

Comisia de cenzori a urmarit si verificat activitatea financiar contabila a societatii pana la data de 30.04.2019, aceasta comisie fiind formata din 3 cenzori, si anume:

- Nicolae Viorel-cenzor

- Marinescu Neculae -cenzor

-Purcea Mihail-cenzor supleant, incepand cu 06.08.2018 ocupa locul ramas vacant ca urmare a demisiei cenzorului plin.

Auditul financiar la nivelul SC ACVATERM SA a fost realizat de catre societatea AUDIT ARIMAR SRL, reprezentata prin auditor financiar Arion Maria, avand calitatea de a intocmi raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2019.

Auditorul financiar independent Arion Maria, administrator la AUDIT ARIMAR SRL Ramnicu Sarat, a prezentat Raportul de audit intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2019, Adunarii Generale a Actionarilor a SC ACVATERM SA.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, într-un compartiment distinct organizat, condus de un economist având calitatea de șef serviciu economic.

În conducerea contabilității au fost respectate principiile de bază ale acesteia și anume:

- principiul prudenței;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul continuității metodelor;
- principiul independenței exercițiilor;
- principiul intangibilității bilanțului de deschidere în raport cu bilanțul de închidere;

Societatea nu a efectuat compensări între posturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli. Elementele patrimoniale cuprinse în bilanțul contabil au fost evaluate în conformitate cu dispozițiile legale, după cum urmează:

- imobilizările corporale la valoarea justă și stocurile de active circulante la valoarea de intrare;
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală.

Pentru calculul amortizării imobilizărilor corporale a fost utilizat regimul de amortizare liniar, care presupune repartizarea în cote egale a valorii de recuperat, pe toată durata de viață normată stabilită de lege.

În baza Deciziei Nr. 42/08.11.2019 emisa de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 814/31.12.2019 de către comisia de inventariere care a fost aprobat de directorul societății.

Au fost inventariate de asemenea, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2019 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază balanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2019.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2019 situația capitalului propriu se prezenta după cum urmează:

Nr. crt.	Explicatii	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2018	2019	2018	2019
1.	Capital social subscris vărsat	680946	680946	32,91	33,20
2.	Rezerve din reevaluare	562495	482915	27,19	23,54
3.	Rezerve, din care:	801307	877338	38,73	42,78
	Rezerve surplus din reevaluare	624355	686734		
4.	Rezultatul reportat	-	-	-	-
5.	Rezultatul exercițiului	26373	10934	1,27	0,53
6.	Repartizarea profitului	-2103	-1516	-0,10	-0,05
	TOTAL	2069018	2050617	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC ACVATERM SA la data de de 31.12.2019, este in suma de 680.945,51 lei, si este divizat in 179.669 actiuni in valoare nominala de 3,79 lei fiecare, deținut în totalitate de Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al municipiului Râmnicu Sărat.

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2019 stabilita pe baza situatiei nete, este de 11,41 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 301,05 % mai mare față de valoarea nominală;

Urmare investitiilor realizate in anul 2019 privind achizitia de utilaje pe segmentul de salubritate precum si achizitia a 2 autoturisme, la data incheierii exercitiului financiar 2019, se inregistreaza o crestere a imobilizarilor corporale intr-un procent de 225,10 % fata de anul 2018.

Rezervele din reevaluarii a activelor au inregistrat o diminuare, dar pe de alta parte au crescut rezervele surplus din reevaluare, intr-un procent de 29,68 % in anul 2019, fata de anul precedent, prin trecere cheltuielilor nedeductibile fiscal din amortizarea activelor reevaluate.

Rezultatul net al exercițiului financiar 2019 este inferior celui din anul 2018, exercițiul încheindu-se cu un profit net de 10934,19 lei, din care 1516 lei se vor repartiza la rezerve legale.

3. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Comparativ cu realizările anului anterior, contul de profit și pierdere pe anul 2019, se prezintă astfel:

lei

VENITURI	2018	2019	CHELTUIELI	2018	2019
Productia vândută	1640656	1723770	Cheltuieli materiale	155062	125101
Vânzări de mărfuri	6265	3903	Cheltuieli pr.mărfurile	-	-
Venituri din subvenții de exploatare	-	-	Cheltuieli cu serv. exec. de terți	99908	66958
CIFRA DE AFACERI	1646921	1727673	Impozite, taxe	33559	81003
Producția stocată	-	-	Cheltuieli de personal	1201013	1367386
Alte venituri	1077	75932	Alte cheltuieli	206	2739
Venituri din provizioane	-	52097	Cheltuieli cu amortizarea și provizioanele	121645	133313
			Ajustări de valoare privind activele circulante	-	52097
VENITURI DIN EXPLOATARE	1647998	1855702	CHELTUIELI PT. EXPLOATARE	1611393	1828597
VENITURI FINANCIARE, din care:	5451	4099	CHELTUIELI FINANCIARE, din care:	-	-
Dobânzi	318	542	Dobânzi	-	-
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-
VENITURI TOTALE	1653449	1859800	CHELTUIELI TOTALE	1611393	1828597

REZULTATUL DIN EXPLOATARE	36605	27105
REZULTATUL FINANCIAR	5451	4099
REZULTATUL CURENT	42056	31204
REZULTATUL EXTRAORDINAR	-	-
REZULTATUL BRUT	42056	31204
IMPOZITUL PE PROFIT	15683	20270
REZULTATUL NET	26373	10934

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au crescut în 2019 cu 12,60 % față de 2018;
- în 2019, cheltuielile pentru exploatare au crescut cu 13,47 % față de anul precedent, ca urmare a angajării de personal conform organigramei precum și a creșterii salariului minim brut pe economie; dar se poate observa o creștere infimă a cheltuielilor din exploatare în raport cu veniturilor obținute din exploatare;
- veniturile financiare s-au diminuat în exercițiul financiar 2019 într-un procent de 24,81 %, față de anul 2018, ca urmare a repartizării dividendelor;
- în exercițiul financiar încheiat, "alte venituri din exploatare" au înregistrat o creștere semnificativă față de anul 2018, în valoare absolută de 74855 lei, din care, penalități de întârziere aferente debitelor înregistrate de

clientii societatii la nivelul a 55865 lei, venituri din vanzare de active in suma de 6091 lei, venituri din subventii pentru investitii la nivelul a 433 lei (avand in vedere ca subventia primita prin Programul rabla se reia la venituri pe masura calcularii cheltuielilor cu amortizarea celor 2 autoturisme achizitionate), respective, alte venituri din exploatare in suma de 13542 lei;

- in exercitiul financiar 2019 au fost diminuate provizioanele la nivelul a 52097 lei prin trecerea acestora pe venituri din provizioane, ca urmare a creantelor neincasat de la un agent economic caruia ia fost declarat falimentul prin hotarare judecatoreasca, respectiv alti clienti persoane fizice (decedati, insolvabili);
- veniturile totale au crescut în 2019 cu 12,48 % față de 2018;
- cheltuielile totale au inregistrat o crestere în exercițiul financiar încheiat cu 13,47 % față de 2018;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2019, 92,89% din veniturile totale ale societății, comparativ cu 2018 când a reprezentat 99,61%;
- în anul 2019 cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au reprezentat 6,84% din cheltuielile de exploatare, inregistrand o diminuare cu 9,62 % fata de anul 2018;
- cheltuielile cu prestații executate de terți au inregistrat o diminuare în totalul cheltuielilor de exploatare de la 6,20% în 2018 la 3,66% în 2019;
- ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuielilor de exploatare a fost în 2019 de 74,77 % față de anul precedent când aceasta a fost de 74,53%;
- elementul "alte cheltuieli pentru exploatare", au reprezentat în anul 2019 0,14% din cheltuielile de exploatare totale față de 0,01% cât au reprezentat în 2018;
- cheltuielile cu amortizarea au reprezentat in anul 2019, 5,44 % din cheltuielile de exploatare, fata de 7,54% cat au reprezentat in 2018;
- la nivelul anului 2019 au fost constituite provizioane, generandu-se astfel cheltuieli cu provizioanele in suma de 5044 lei;
- in anul 2019 inregistram cheltuieli cu pierderi din creante incerte si in litigiu neincasate inregistrate cu ocazia scoaterii din evidenta a acestora la nivelul a 52097 lei, nivel cu care s-au diminuat si provizioanele prin trecerea acestora pe venituri.

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

lei

ACTIV	2018	2019
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE		
din care:	935695	2105078
- Imobilizări necorporale	-	-
- imobilizări corporale	934705	2104088
- imobilizări financiare	990	990

2. ACTIVE CIRCULANTE din care	1292755	929069
a. VALORI REALIZABILE din care:	432939	396364
- stocuri	10870	11692
- furnizori – debitori	-	7684
- clienți	346885	287861
- alte creanțe, din care:	75184	89127
- sume de incasat de la bugetul statului	4040	28860
b. VALORI DISPONIBILE din care:	859816	532705
- disponibil la bancă	826628	519885
- disponibil în casă	33185	12756
- alte valori	3	63
TOTAL ACTIV	2228450	3034147

Constatări:

- activele totale ale societății au înregistrat o creștere semnificativă în 2019 cu 36,15 % față de 2018, ca urmare a achizițiilor de utilaje în acest an financiar;
- activele imobilizate au reprezentat la finele exercițiului financiar încheiat 69,37% din totalul activului, înregistrând o creștere semnificativă comparativ cu 41,99% în 2018, creștere înregistrată ca urmare a achizițiilor realizate în anul 2019;
- în totalul activelor imobilizate ponderea o deține imobilizările corporale într-un procent de 99,95% ;
- activele circulante totale au fost în 2019 cu 28,14% mai mici față de 2018;
- valorile realizabile au înregistrat o diminuare semnificativă în exercitiul financiar 2019 cu 17,02% față de 2018, ca urmare a încasării creanțelor curente luna de luna, aceste încasări regăsindu-se în valorile disponibile.

Stocurile au înregistrat o diminuare cu 12,03 % față de 2018. Comparativ cu anul 2018 la finele anului 2019 se înregistrează următoarele categorii de stocuri:

Nr. crt	Categoria de stocuri	Stoc la		Abateri	%
		31.12.2018	31.12.2019		
1.	Materiale auxiliare	5995	5247	-748	-12,48
2.	Combustibili	453	412	- 41	-9,06
3.	Piese de schimb	989	5362	+4373	+442,16
4.	Alte mat. consumabile	984	671	-313	-31,81
5.	Obiecte de inventar	2449	-	-2449	-100,00

Creanțele societății au înregistrat o diminuare importantă în 2019 cu 55,94% față de anul 2018, ponderea mai mare o reprezintă "alte creanțe imobilizate", creanțe ce reprezintă garanții de bună execuție pentru prestarea de servicii pe salubritatea căilor publice. În valori absolute aceste creanțe imobilizate au înregistrat o creștere cu 105700 lei față de anul precedent. La finele anului 2019 se înregistrează următoarele categorii de creanțe:

lei

Nr. crt.	Categoria de creanțe	Sold la		Abateri	%
		31.12.2018	31.12.2019		
1	Clienți	136352	183586	+47234	+65,36
2	Clienți incerți	113180	66595	- 46585	+41,17
3	Alte creanțe imobilizate	204407	97680	-106727	-52,22
4	Furnizori-debitori	-	7684	+7684	0
5	Contribuții pentru concedii și indemnizații	3161	4865	+1704	+46,10
6	TVA de recuperat	-	23350	+23350	-
7	TVA neexigibilă furnizori	879	645	-234	-26,62
8	Debitori diverși	71058	60267	-10791	-15,19
9	Dec din op. în curs de clarificare	85	-	-85	-
10	Provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-107053	-60000	-47053	-56,04
		422069	384672	-37397	-8,87

- soldul privind creanțe "clienți" la sfârșitul exercitiului financiar înregistrează o creștere față de anul precedent cu 65,36 %, acestea reprezentând creanțe curente ;
- soldul privind creanțe "clienți incerți" s-a diminuat față de anul precedent cu 41,17%, ca urmare trecerii acestora pe cheltuieli. Trecerea pe costuri s-a făcut în urma declarării falimentului, conform hotărârii judecătorești a agentului economic- VENUS OILREG, și unde, societatea ACVATERM era înscrisă la masa credală privind creanțele înregistrate din perioada în care ACVATERM furniza servicii pe apă-canal. Au fost duse pe cheltuieli și creanțe ce aparțin persoanelor fizice (declarate insolubile, decedate) de pe servicii apă-canal, servicii pe care societatea le desfășurase până la data de 30.03.2009, când acesta a fost delegat către Compania de Apă Buzău. Delegarea activității apă-canal s-a făcut fără preluarea de către Compania de Apă a datoriilor care existau la acea dată, generate de activitatea de apă-canal-epurare și nici a creanțelor înregistrate de debitori persoane fizice și juridice, tot pe servicii de apă

–canal. Treceerea pe costuri a creantelor in anul 2019 a fost la nivelul a 46308,04 lei din contul "clienti incerti" iar din contul "debitori diversi" (cheltuieli generate cu actiuni in instanta, executori judecatoresti , taxe, e.t.c.) a fost dusa pe costuri, suma de 5788,86 lei.

Ca urmare a nepreluarii de catre Compania de Apa SA Buzau, a activului si pasivului de pe activitatea de apa - canal, SC ACVATERM SA in decursul celor 10 ani a inregistrat an de an costuri cu aceste creante, imposibil de recuperat. De precizat ca, o buna parte dintre acesti debitori, au fost actionati in instanta si executati silit, dar neavand venituri (cetateni asistati social si fara venituri) nu s-a putut recupera creanta, din contra, au fost generate alte cheltuieli cu actiunea in instanta.

- In contul "clienti incerti" a mai ramas un singur agent economic, si anume, SC FONTCOM - firma in insolventa si unde creanta de recuperat este la nivelul a 66594,85 lei si SC ACVATERM SA este inscrisa la masa credala.
- In soldul contului 461 "Debitori diversi" la 31.12.2019, este la nivelul a 60267 lei, suma ce reprezinta cesionarea de creante, conform HCL Nr.189/27.11.2014 catre ADP Ramnicu Sarat, privind debitele inregistrate de catre chirasii de la blocurile ANL 1 si ANL 2. Valoarea ramasa a creantelor cesionate catre ADP la sfarsitul anului 2019 sunt in suma de 50485,89 lei, si pentru care societatea ACVATERM SA a deschis un dosar pe rolul Judecatoriei Rm Sarat, privind recuperarea acestei creante, la care se adauga cheltuielile de judecata in suma de 5116 lei.
- In soldul contului 461- debitori diversi- se regaseste si suma de 4665 lei, suma ce reprezinta cheltuieli de judecata, onorarii avocat, taxe etc, cheltuieli generate pentru dosarele aflate pe rolul instantelor de judecata.
- Contul " alte creante" reprezinta garantia constituita de societate pentru executia prestarii de serviciu pe segmentul salubritarii cailor publice din municipiul Ramnicu Sarat, suma ce se ridica la nivelul a 97680 lei;
- Urmare rezultatului pozitiv obtinut la sfarsitul anului 2019 de catre societate, din profitul brut realizat, societatea a constituit provizioane la nivelul a 5044 lei, provizioane care se adauga la cele constituite anterior, astfel ca soldul final la nivel de provizioane este de 60000 lei, suma ce se urmareste a acoperi creantele care nu se pot recupera.

Valorile disponibile au reprezentat la finele anului 2019, 57,33% în totalul activelor circulante, comparativ cu 2018 când au reprezentat 66,51%, inregistrand o diminuare față de 2018 cu 13,81%. De remarcat este faptul că în anul 2018, fata de anii anteriori, societatea a reusit sa aduca la zi incasarea creantelor restante, astfel incat, in anul 2019 s-a ajuns ca incasarea sa se realizeze in intervalul scadent. Incasarea

creantelor in termenul scadent, a ajutat societatea sa-si desfășoare activitatea în condiții optime. Se impune mentinerea acestor incasari luna de luna pentru a acoperi necesarul obligatiilor de plata pe care societatea le are fata de terti si fata de bugetul de stat.

Cresterea disponibilităților bănești atat in anul 2018 cat si in anul 2019 reprezinta o singuranta din punct de vedere al lichiditatii imediate, acest indicator reflectand performantele operative ale societatii.

De mentionat ca si in anul 2019 societatea si-a desfasurat activitatea principala pe segmentul serviciului de salubritate a cailor publice pe raza Municipiului Ramnicu Sarat.

Se asteapta in continuare decizia U.A.T. Ramnicu Sarat privind modalitatea de atribuire a serviciului de salubritate a cailor publice, astfel incat, societatea sa poata sa-si continue activitatea principala. Cu toate aceste incertitudini viitoare privind activitatea de salubritate a cailor publice, societatea a realizat in anul 2019 investitii majore pe segmentul de salubritate, facand achizitii de utilaje la nivelul a 1758 mii lei, achizitia s-a realizat in baza unui contract de leasing financiar pe o perioada de 5 ani.

La incheierea exercitiului financiar 2019 capitalul social nu a inregistrat cresteri, nivelul fiind de 680.945,51 lei, capital detinut integral de actionarul unic, Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Obiectivele propuse privind investitiile prin bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 au fost realizate 100%, dupa cum urmeaza:

- Automaturatoare pentru trotuare si alei inguste (1 buc) - 410 mii lei
- Autogunoiera compactoare de capacitate medie (1 buc) – 472 mii lei
- Tractor cu echipamente adiacente pentru activitatea de salubritate a cailor publice pe timp de vara si iarna: 543 mii lei, din care:
 - tractor (1 buc) - 257 mii lei
 - incarcator frontal dotat cu cupa multifunctionala(1 buc) – 33 mii lei
 - raspanditor material antiderapant (1 buc) – 58 mii lei
 - lama de zapada in forma de "V" (1 buc) – 18 mii lei
 - remorca cu doua axe (1 buc) – 84 mii lei
 - freza zapada (1 buc) – 50 mii lei
 - tocator de crengi si resturi vegetale (1 buc) – 43 mii lei
- Dacia DOKKER (prin Programul Rabla) (1 buc) – 67 mii lei
- Dacia Logan (prin Programul Rabla) (1 buc) – 56 mii lei

La valoarea acestor investitii adaugandu-se si celelalte cheltuieli adiacente (comision analiza, comision inmatriculare , taxe Arhiva Electronica) la care se adauga cheltuieli cu dobanda leasing , asigurare CASCO, asigurare RCA (pt 1 an), in suma totala de 265 mii lei.

5. SITUAȚIA DATORIILOR

	lei	
PASIV	2018	2019
DATORII TOTALE	159433	983529
din care:		
1. Datorii pe termen lung	2765	837442
din care:		
- alte împrumuturi și datorii asimilate (concesiune)	-	
- alte împrumuturi și datorii asimilate (leasing)	-	832300
- alte împrumuturi și datorii asimilate (garanții)	2765	5142
2. Datorii pe termen scurt	156667	146087
din care:		
- furnizori	11043	16704
- furnizori imobilizări	-	
- personal	-	
- salarii neridicate	2578	2340
- rețineri din salarii	18038	18402
- alte datorii în leg. cu personalul	3750	4950
- CAS asigurați	26673	28275
- CASS asigurați	10541	11305
- fond garantare creanțe salariale	2378	2470
- impozit pe profit	6152	7163
- TVA de plată	40004	-
- TVA neexigibilă clienți	19986	26945
- impozit salarii	3670	4780
- impozite și taxe locale inclusive majorări	-	-
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	-	-
- creditori diverși	11855	10187
-subvenții pt investiții(Programul Rabla)	-	12567

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății au reprezentat la 31.12.2019, 32,41% din total pasiv. Din acestea 85,14% sunt reprezentate de datoriile pe termen lung. Față de anul precedent volumul datoriilor totale au crescut cu 616,89%;
- în totalul datoriilor pe termen lung, valoarea cea mai mare o reprezintă leasingul financiar într-un procent de 99,39%;
- datoriile pe termen scurt au reprezentat în 2019, 5.05% din total pasiv și respectiv 17,44% din total datorii;
- la finele exercițiului financiar 2019 datoriile pe termen scurt s-au diminuat cu 6,76% față de 2018;

6. ANALIZA LICHIDITĂȚII ȘI SOLVABILITĂȚII PATRIMONIALE

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

INDICATORI	2018	2019	±Δ	Abateri %
Lichiditatea generala(active curente/datorii <1 an)	8,25	6,958	-1,292	15,70
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii <1 an)	8,18	6,871	-1,309	16,10
Gradul de indatorare	-	0,405	-	-
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,93	0,675	-0,255	-27,50

Constatări :

- lichiditatea generală sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o diminuare fata de anul precedent, dar chiar si sub acest aspect al diminuarii, indicatorul are valori supraunitare, ceea ce înseamnă că exista o lichiditate buna la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediata, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2019 o scadere fata de anul 2018, dar si asa indicatorul se apreciaza ca fiind supraunitar;
- indatorarea fata de capitalul propriu se apreciaza ca fiind una buna, avand in vedere ca valoarea acestuia este ≤ 1 ;
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o mica diminuare fata de anul precedent. Solvabilitatea reprezinta un obiectiv prioritar al societatii, pentru ca urmarim sa ne pastram autonomia financiara.

6.2. INDICATORI DE ACTIVITATE

INDICATORI	2018	2019
Viteza de recuperare a creanțelor-clienți(sold clienți/cifra de afaceri)x365	55,30	80
Viteza de rambursare a datoriilor(sold furnizori/cifra de afaceri)x365	2,45	3
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/cifra de afaceri)x365	286,51	196

Constatări :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere în 2019 cu 24,7 zile, respectiv și durata de rambursarea datoriilor a crescut cu 0,55 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o diminuare semnificativă cu 90,51 zile în exercițiul financiar 2019 comparativ cu 2018.

Concluzii:

Raportându-ne la realizările anului precedent, se constată o diminuare în anul 2019 a profitului brut cu 25,90 %, cât privește cifra de afaceri s-a înregistrat o creștere cu 4,90 %, iar venituri din exploatare au înregistrat o creștere cu 12,60 %.

Pe parcursul anului 2019 societatea a distribuit dividende aferente anului 2018 în valoare de 11528 lei -actionarului unic- Municipiul Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat.

Societatea nu înregistrează la 31.12.2019 datorii față de bugetul consolidat al statului.

Societatea a reușit în decursul anului 2019 să atingă toate obiectivele propuse , respectiv:

- achiziția de utilaje (enumerate mai sus) pentru sectorul de salubritate,
- achiziția a 2 autoturisme pentru compartimentul salubritate și parcare,
- obținerea Licenței pentru transport marfuri, implicând aici 3 utilaje (2 autogunoiere și autovidanja),
- s-a finalizat acțiunea în instanță cu emiterea hotărârii judecătorești în favoarea SC ACVATERM SA, respectiv, punerea în posesie a terenului și construcțiilor de la Punctul de lucru din str. Focsani, nr. 23 (fostul Castel de Apa).
- obținerea Autorizației de mediu pentru principale activități desfășurate de SC ACVATERM SA.
- demararea implementării în baza principiilor Managementului integrat sistemele: Calitate-Mediu-SSM, la noile standarde ISO 9001:2015 și ISO 14001:2015.

Se poate afirma că rezultatele financiare înregistrate de societate sunt satisfacatoare in anul 2019, in conditiile in care societatea isi desfasoara activitatea pe baza contractelor de prestari servicii incheiate pe perioade minime de timp, ceea ce poate sa duca la o instabilitate economica atat asupra sigurantei realizarii de venituri permanente pentru o perioada mai mare de timp, cat si a sigurantei obligatiilor de plata pe care le inregistreaza societatea, fata de terti cat si fata de bugetul statului.

Societatea, prin personalul angajat, a facut eforturi mari pentru ca acest rezultat financiar sa fie pozitiv, avand in vedere numarul insuficient de salariati in toate compartimentele societatii, față de aria de acoperire a atributiilor. Motivul pentru care societatea nu poate spori numarul de salariati este acela ca, la aceasta data, societatea practica tarife pe salubritatea cailor publice la nivelul anului 2016, in conditiile in care salariul minim pe economie a avut crestere in acest interval 2016- 2020 de peste 100%.

Se impune ca în continuare conducerea executiva si Consiliul de Administrație al SC ACVATERM SA, impreuna cu actionarul unic - Municipiul Ramnicu Sarat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat, să depună toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societății a tuturor activităților existente si mai mult de atat demararea de noi prestari de servicii de utilitate publica atat pentru zona urbana cat si pentru zonele rurale.

DIRECTOR ,
SC ACVATERM SA

Rodica Pleștiu



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SC ACVATERM SA

Dinulescu Florian- presedinte

Meirosu Nicoleta – membru

Damian Mariana – membru

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru

Anul

2019

Suma de control

680.946

Entitatea SC ACVATERM SA

Adresa

Judet Buzau Sector Localitate RAMNICU SARAT

Strada UNIRII Nr. 23 A Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului

J10/48/1998

Cod unic de înregistrare

1 0 1 5 2 8 8 0

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

 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 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

2.050.617

Capital subscris

680.946

Profit/ pierdere

10.934

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PLESTIU RODICA

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Rodica
PlestiuSemnat digital de
Rodica Plestiu
Data: 2020.05.15
12:18:17 +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 persoană fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT ARIMAR SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1298

CIF/ CUI

3 5 5 5 4 2 3 8

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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		
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	593.704	586.083
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	332.525	1.510.106
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.476	7.899
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	934.705	2.104.088
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	990	990
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. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	990	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	935.695	2.105.078
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	10.870	11.692
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	10.870	11.692
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	346.885	295.545
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	75.184	89.127
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	422.069	384.672
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.292.755	929.069
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	11.043	16.704
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 entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

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	145.624	116.817
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	156.667	133.521
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.136.088	795.548
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.071.783	2.900.626
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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		
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	2.765	837.442
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.765	837.442
H. PROVIZIOANE				
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru Investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		12.567
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		12.567
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		12.567
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	680.946	680.946

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul reglei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	680.946	680.946
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	562.495	482.915
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	28.074	29.590
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	773.233	847.748
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	801.307	877.338
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	26.373	10.934
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.103	1.516
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.069.018	2.050.617
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.069.018	2.050.617

Suma de control F10 : 39004486 / 100504943

*) 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

PLESTIU RODICA

Semnătura



Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12—CONTABIL ȘEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.646.921	1.727.673
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.640.656	1.723.770
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	6.265	3.903
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		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.077	75.932
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		433
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.647.998	1.803.605
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	102.592	98.610
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	28.908	5.331
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	23.562	21.160
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.201.013	1.367.386
a) Salariul și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.174.845	1.337.782
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	26.168	29.604
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	121.645	128.269
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818).	25	26	121.645	128.269
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		5.044

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		57.141
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		52.097
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	133.673	150.700
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	99.908	66.958
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	33.559	81.003
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	206	2.739
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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.611.393	1.776.500
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	36.605	27.105
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	5.133	3.557
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	318	542
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	5.451	4.099
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	5.451	4.099
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.653.449	1.807.704
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.611.393	1.776.500
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	42.056	31.204
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	15.683	20.270
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	26.373	10.934
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 27353869 / 100232448

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura



Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		10.934
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- 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 asiguratorilor pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	45		45
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	52		46
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	51.531
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolleră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chiril plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	13.000
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	13.000
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	144.542
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	70.453
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	74.089
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	12.010
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	205.397	98.670
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	990	990
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	990	990
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	204.407	97.680
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	204.407	97.680
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	249.532	257.865
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	28.299	84.275
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	4.040	28.860
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	3.161	4.865
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	879	23.995
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		4.865

Aște creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	71.143	60.267
- decontări privind Interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	71.143	60.267
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenți	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	33.185	12.756
- în lei (ct. 5311)	94	85	33.185	12.756
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	826.628	519.886
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	826.628	519.886
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	159.433	983.530
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	2.765	837.442
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datoriile comerciale, avansurile primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	11.043	16.704
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturile asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	24.366	25.692
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	109.404	80.938
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	39.592	42.050
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	69.812	38.888
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	11.855	22.754
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participație (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	11.855	10.187

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				12.567
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	680.946			680.946
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	680.946			680.946
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	1.711.980			1.743.218
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	680.946	X	680.946	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	680.946	100,00	680.946	100,00
- cu capital integral de stat	159	146	680.946	100,00	680.946	100,00
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151				
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153		11.528	5.194	
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155		11.528	5.194	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157		7.761	11.528	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		7.761	11.528	
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160		7.761	11.528	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019		
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 perioadelor 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 chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	364.012			X	364.012
Constructii	07	230.763	1.706	343		232.126
Instalatii tehnice si masini	08	455.077	1.317.204	25.126	25.126	1.747.155
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	9.306	239			9.545
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.059.158	1.319.149	25.469	25.126	2.352.838
III.Imobilizari financiare	17	990			X	990
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.060.148	1.319.149	25.469	25.126	2.353.828

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.071	9.327	343	10.055
Instalatii tehnice si masini	25	122.551	137.031	22.534	237.048
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	831	816		1.647
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	124.453	147.174	22.877	248.750
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	124.453	147.174	22.877	248.750

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 15978942 / 100504943**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura



Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționar/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între 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 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

Solduri / Rulaže de preluat din balanța contabilă în formularele F10 și F20 col.2 (an curent)

Atenție! Selectați mai întâi tipul entității (mari și mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entități mijlocii și mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

D E C L A R A T I E

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

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

Entitate: SC ACVATERM SA
 Judetul: 10 -- Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A
 Cod unic de inregistrare: J10/48/1998
 Forma de proprietate: 12-Societati comerciale cu capital integral de stat
 Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3811
 Colectarea deseurilor nepericuloase
 Cod de identificare fiscala: 10152880

Administratorul societatii, PLESTIU RODICA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

Semnatura,
 PLESTIU RODICA



SC ACVATERM SA
 Judetul: Buzau
 Adresa: RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A
 Cod de identificare fiscala: 10152880

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2019

Venituri totale, din care:.....:	1.859.801 LEI
din activitatea de baza :	1.855.702 LEI
financiare	4.099 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.828.597 LEI
de exploatare	1.828.597 LEI
financiare	0 LEI
Profit brut	31.204 LEI
Impozit pe profit.....:	20.270 LEI
Profit net	10.934 LEI

Administrator,

Intocmit,



Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2019	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2019	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2019	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2019
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	1.059.158	1.319.149	25.469	2.352.838	124.453	147.174	22.877	248.750
Imobilizari in curs	990			990				
Total	1.060.148	1.319.149	25.469	2.353.828	124.453	147.174	22.877	248.750

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	10.934
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	10.934

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.646.921	1.727.673
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.611.393	1.828.597
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.611.393	1.828.597
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	35.528	-100.924
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	1.077	128.029
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	36.605	27.105

Nota 5 - Situatiia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2019	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I. Creante din active imobilizate			
II. Creante din active circulante:	318.132	318.132	
-Furnizori-debitori	7.684	7.684	
-Clienti	250.181	250.181	
-Creante personal			

-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	60.267	60.267	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	318.132	318.132	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc. financiar 31/12/2019	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate	837.442	837.442		
II.Alte datorii:	106.576	106.576		
-Furnizori	16.704	16.704		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	67.742	67.742		
-Impozit pe profit	7.163	7.163		
-Taxa pe valoarea adaugata				
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	4.780	4.780		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	10.187	10.187		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	944.018	944.018		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2019, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si realizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subacris si varsat la constituirea societatii a fost de LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 7.600 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar a fost de 45.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.367.386 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 29.604 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente} \quad 929.069}{\text{Datorii curente} \quad 133.521} = 6,958$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri} \quad 917.377}{\text{Datorii curente} \quad 133.521} = 6,871$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat} \quad 837.442}{\text{Capital propriu} \quad 2.050.617} = 0,408$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit} \quad 31.204}{\text{Cheltuieli cu dobanda} \quad 0} = \text{C numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti} \quad 379.121}{\text{Cifra de afaceri} \quad 1.727.673} \times 365 = 80 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \quad 15.767}{\text{Cifra de afaceri} \quad 1.727.673} \times 365 = 3 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri} \quad 1.727.673}{\text{Active imobilizate} \quad 2.105.078} = 1$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri} \quad 1.727.673}{\text{Total active} \quad 3.034.147} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit} \quad 31.204}{\text{Capital angajat} \quad 2.888.059} = 0,011$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari} \quad 31.204}{\text{Cifra de afaceri} \quad 1.727.673} \times 100 = 1,806 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.UNIRII, nr.23A

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Colectarea deseurilor nepericuloase.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 20.270 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Semnatura,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
GHIZDEANU MARCELA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional: -

Stampila unitatii,



Seannatura



Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital		680.945,51				680.945,51		680.945,51
101.2	Capital subscris varsat		680.945,51				680.945,51		680.945,51
105	Rezerve din reevaluare	4.146,64	562.494,81	77.138,61	1.705,90	81.285,25	564.200,71		482.915,46
106	* Rezerve		803.597,30		73.740,61		877.337,91		877.337,91
106.1	Rezerve legale		29.073,90		1.516,00		29.589,90		29.589,90
106.5	Rezerve surplus reevaluare		614.509,65		72.224,61		686.734,26		686.734,26
106.8	Alte rezerve		161.013,75				161.013,75		161.013,75
121	* Profit si pierdere	1.648.865,31	1.619.717,67	226.374,24	266.456,07	1.875.239,55	1.866.173,74		10.934,19
121.1	Profit an fara sot	1.622.492,07	1.593.344,43	226.374,24	266.456,07	1.848.866,31	1.859.800,50		10.934,19
121.2	Profit an cu sot	26.373,24	26.373,24			26.373,24	26.373,24		
129	* Repartizarea profitului	26.373,24	26.373,24	1.516,00		27.889,24	26.373,24	1.516,00	
129.1	Repart.profit an fara sot			1.516,00		1.516,00		1.516,00	
129.2	Repart.profit an cu sot	26.373,24	26.373,24			26.373,24	26.373,24		
167	* Alte imprum.si datorii asim.	907,43	5.674,55	381.427,50	1.214.102,50	382.334,93	1.219.777,05		837.442,12
167.2	IMP.DAT.ASIM.-GARANTII GEST.	907,43	5.674,55	25,00	400,00	932,43	6.074,55		5.142,12
167.4	Imp.Dat.Asim.-Lsg.UTIL.SALUB			381.402,50	1.213.702,50	381.402,50	1.213.702,50		832.300,00
211	* Terenuri	364.012,00				364.012,00		364.012,00	
211.1	Terenuri	364.012,00				364.012,00		364.012,00	
212	Cladiri si constructii	230.762,91		1.705,90	342,90	232.468,81	342,90	232.125,91	
213	* Instalatii,m.transp.,animale	558.578,69	20.212,00	1.213.702,50	4.914,00	1.772.281,19	25.126,00	1.747.155,19	
213.1	Echipamente tehnologice	390.010,21	13.992,00		4.914,00	390.010,21	18.906,00	371.104,21	
213.3	Mijloace de transport	168.568,48	6.220,00			168.568,48	6.220,00	162.348,48	
213.5	Mas.util.instal.de salubrit.			1.213.702,50		1.213.702,50		1.213.702,50	
214	Mobilier,birotica	9.545,61				9.545,61		9.545,61	
261	Tit.part.la filiale din grup	990,00				990,00		990,00	
267	* Creante imobilizate	215.266,01	117.594,33	8,14		215.274,15	117.594,33	97.679,82	
267.8	Alte creante imobilizate	215.266,01	117.594,33	8,14		215.274,15	117.594,33	97.679,82	
281	* Amortizarea imob.corporale	17.620,38	254.716,31	5.256,90	16.911,43	22.877,28	271.627,74		248.750,46
281.2	Amortiz.constructiilor		9.620,67	342,90	777,22	342,90	10.397,89		10.054,99
281.3	Amort.inst.mijl.tr.animale	17.620,38	243.516,59	4.914,00	16.066,16	22.534,38	259.582,75		237.048,37
281.4	Amortiz.ator imob.corp.		1.579,05		68,05		1.647,10		1.647,10
302	* Materiale consumabile	103.876,84	91.011,40	6.059,10	7.233,02	109.935,94	98.244,42	11.691,52	
302.1	Materiale auxiliare	14.437,67	8.984,13	74,93	381,71	14.512,60	9.265,84	5.246,76	
302.2	Combustibili	61.951,60	61.520,85	5.374,49	5.393,20	67.326,09	66.914,05	412,04	
302.4	Piese de schimb	19.982,24	14.620,35	479,82	479,82	20.462,06	15.100,17	5.361,89	
302.8	Alte materiale consumabile	7.505,33	5.986,07	129,86	978,29	7.635,19	6.964,36	670,83	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	5.331,28	4.986,12		345,13	5.331,28	5.331,25	0,03	
401	Furnizori	211.499,43	217.049,82	21.038,98	32.192,43	232.538,41	249.242,25		16.703,84

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		REGLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
404	Furnizori de imobilizari	123.168,04	123.168,04	453.868,98	453.868,98	577.037,02	577.037,02		
409	* Furnizori - debitori			7.684,00		7.684,00		7.684,00	
409.2	Furniz.debit.servicii			7.684,00		7.684,00		7.684,00	
411	* Clienti	2.114.781,10	1.744.014,94	251.792,01	372.376,83	2.366.573,11	2.116.391,77	250.181,34	
411.1	* Clienti	2.001.601,21	1.743.737,94	251.792,01	326.068,79	2.253.393,22	2.069.606,73	183.586,49	
411.1.1	Clienti-agenti economici	2.000.721,27	1.742.858,00	251.792,01	326.068,79	2.252.513,28	2.068.926,79	183.586,49	
411.1.2	Clienti-persoane fizice	879,94	879,94			879,94	879,94		
411.8	Clienti incerti sau in litig	113.179,89	277,00		46.306,04	113.179,89	46.585,04	66.594,85	
421	Personal-salarii datorate	1.218.862,00	1.218.862,00	118.920,00	118.920,00	1.337.782,00	1.337.782,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	4.250,00	4.250,00			4.250,00	4.250,00		
425	Avansuri acord.personalului	157.950,00	157.950,00	15.300,00	15.300,00	173.250,00	173.250,00		
426	Drepturi de personal neridic	19.505,00	21.845,00	2.229,00	2.229,00	21.734,00	24.074,00		2.340,00
427	* Retin.din sal.dat.tertilor	537.385,00	591.448,00	93.292,00	57.631,00	630.677,00	649.079,00		18.402,00
427.42	Retineri CARD	537.385,00	591.448,00	93.292,00	57.631,00	630.677,00	649.079,00		18.402,00
428	* Alte dat./cr.legate de pers.		4.750,00		200,00		4.950,00		4.950,00
428.1	Alte datorii in leg.ca pers.		4.750,00		200,00		4.950,00		4.950,00
431	* Asigurari sociale	426.015,00	461.394,00	40.622,00	39.958,00	466.637,00	501.352,00		34.715,00
431.2	CAS asigurati	301.690,00	330.992,00	29.302,00	28.275,00	330.992,00	359.267,00		28.275,00
431.4	SANAFATE asigurati	120.075,00	131.395,00	11.320,00	11.305,00	131.395,00	142.700,00		11.305,00
431.7	Fond CM	7.411,00	2.168,00		378,00	7.411,00	2.546,00	4.865,00	
437	* Ajutor de somaj	27.009,00	29.512,00	2.503,00	2.470,00	29.512,00	31.982,00		2.470,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	27.009,00	29.512,00	2.503,00	2.470,00	29.512,00	31.982,00		2.470,00
441	Impozitul pe profit	19.259,00	19.259,13		7.162,90	19.259,00	26.422,03		7.163,03
442	* Taxa pe val.adaugata	881.705,18	932.118,97	286.814,39	239.350,68	1.168.519,57	1.171.469,65		2.950,08
442.3	Tva de piata	252.502,00	264.824,85	12.366,71	43,86	264.868,71	264.868,71		
442.4	Tva de recuperat			23.393,84	43,71	23.393,84	43,71	23.350,13	
442.6	Tva deductibila	45.070,76	45.070,76	74.466,55	74.466,56	119.537,32	119.537,32		
442.7	Tva colectata	269.891,69	269.891,69	51.116,58	51.116,58	321.008,27	321.008,27		
442.81	TVA neexigibila furnizori	45.783,90	45.070,76	74.397,99	74.466,56	120.181,88	119.537,32	644,56	
442.82	TVA neexigibila clienti	269.336,11	308.140,19	51.072,72	39.213,41	320.408,83	347.353,60		26.944,77
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	49.029,00	54.055,00	5.026,00	4.780,00	54.055,00	58.835,00		4.780,00
445	* Subventii	13.000,00	13.000,00			13.000,00	13.000,00		
445.8	Subventii investitii	13.000,00	13.000,00			13.000,00	13.000,00		
445	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	27.738,00	27.738,00			27.738,00	27.738,00		
446.2	Impozit dividende	607,00	607,00			607,00	607,00		
446.3	Taxe auto	1.341,00	1.341,00			1.341,00	1.341,00		
446.4	Taxe teren	23.491,00	23.491,00			23.491,00	23.491,00		
446.5	Taxe cladiri	2.267,00	2.267,00			2.267,00	2.267,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
446.6	Taxe firma	32,00	32,00			32,00	32,00		
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.	91,00	91,00			91,00	91,00		
448.1	* Alte datorii cu bug.statului	91,00	91,00			91,00	91,00		
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	24,00	24,00			24,00	24,00		
446.1.4	Penalizari BASS	10,00	10,00			10,00	10,00		
448.1.6	Penalizari buget local	57,00	57,00			57,00	57,00		
457	* Dividende de plata	12.135,00	12.135,00			12.135,00	12.135,00		
457.2	An cu sot	12.135,00	12.135,00			12.135,00	12.135,00		
461	Debitori diversi	74.614,75	5.002,00		9.345,86	74.614,75	14.347,86	60.266,89	
462	Creditori diversi	4.921,18	7.458,84	403,05	6.052,14	5.324,23	15.510,98		10.186,75
473	Dec.din op.in c.de clarif.	518,08	518,08	2.465,45	2.465,45	2.983,53	2.983,53		
475	* Subventii pt.investitii	216,66	13.000,00	216,66		433,32	13.000,00		12.566,68
475.2	Impr.neramb.subventii invest	216,66	13.000,00	216,66		433,32	13.000,00		12.566,68
491	Prov.pt dep.creant.-clienti		107.053,20	52.096,90	5.043,70	52.096,90	112.096,90		60.000,00
512	* Conturi curente la banci	2.878.603,21	2.069.780,04	349.829,07	638.766,75	3.228.432,28	2.709.546,79	519.885,49	
512.1	* Conturi la banci in lei	2.878.603,21	2.069.780,04	349.829,07	638.766,75	3.228.432,28	2.708.546,79	519.885,49	
512.1.1	BRD disponibil	525.387,64	56.535,37	63.718,21	233.623,76	589.105,65	290.159,13	296.946,72	
512.1.10	BRD-garantii gestionare	10.220,04	870,00	600,00		10.820,04	870,00	9.950,04	
512.1.4	TREZORERIE 5069	1.732.890,65	1.402.525,24	193.640,86	313.272,99	1.926.531,51	1.715.798,23	210.733,28	
512.1.5	TREZORERIE 5070	0,31				0,31		0,31	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARIU	609.812,00	609.812,00	91.670,00	91.870,00	701.682,00	701.682,00		
512.1.8	BANCPPOST garant.gestionar(BT	292,57	37,43			292,57	37,43	255,14	
531	* Casa	693.975,70	659.812,97	133.819,28	155.225,68	827.794,98	815.038,65	12.756,33	
531.1	Casa in lei	693.975,70	659.812,97	133.819,28	155.225,68	827.794,98	815.038,65	12.756,33	
532	* Alte valori	6.647,10	6.565,50	5.860,00	5.978,70	12.507,10	12.444,20	62,90	
532.1	Timbre fiscale si postale	497,10	415,50		18,70	497,10	434,20	62,90	
532.8	Alte valori	6.150,00	6.150,00	5.860,00	5.860,00	12.010,00	12.010,00		
542	* Avansuri de trezorerie	240.915,67	240.915,67	24.292,68	24.292,68	265.208,35	265.208,35		
581	Viramente interne	976.316,33	876.316,33	137.470,00	137.470,00	1.013.786,33	1.013.786,33		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	91.375,51	91.375,51	7.234,04	7.234,04	98.609,55	98.609,55		
602.1	* Chelt.cu mat.auxiliare	9.029,19	9.029,19	381,93	381,93	9.411,12	9.411,12		
602.1.1	Chelt cu mat.aux.salubritate	8.340,09	8.340,09	381,93	381,93	8.722,02	8.722,02		
602.1.2	Chelt cu mat.aux.alte serv.	689,10	689,10			689,10	689,10		
602.2	* Chelt.cu combustibilul	61.639,70	61.639,70	5.394,06	5.394,06	67.033,76	67.033,76		
602.2.1	Chelt.cu combustib salubrit.	43.778,06	43.778,06	3.320,18	3.320,18	47.098,24	47.098,24		
602.2.2	Chelt.cu combustib alte serv	17.861,64	17.861,64	2.073,88	2.073,88	19.935,52	19.935,52		
602.4	* Chelt.cu piesele de schimb	14.620,32	14.620,32	479,79	479,79	15.100,11	15.100,11		
602.4.1	Chelt.cu piese schimb salubr	13.672,44	13.672,44	479,79	479,79	14.152,23	14.152,23		

Sin bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		SOLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.4.2	Chelt.cu piese schimb servic	947,88	947,88			947,88	947,88		
602.8	* Chelt.cu alte mat.consumab.	6.086,30	6.086,30	978,26	978,26	7.064,56	7.064,56		
602.8.1	Chelt.cu mat consum.salubrit	4.664,63	4.664,63	978,29	978,29	5.642,92	5.642,92		
602.8.2	Chelt.cu mat consum.servicii	1.421,67	1.421,67	0,03-	0,03-	1.421,64	1.421,64		
603	* Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	4.986,14	4.986,14	345,13	345,13	5.331,27	5.331,27		
603.1	Chelt.mat ob inv.salubritate	4.359,14	4.359,14	345,13	345,13	4.704,27	4.704,27		
603.2	Chelt.mat ob inv. parcar	402,51	402,51			402,51	402,51		
603.3	Chelt.mat ob inv. alte serv	224,49	224,49			224,49	224,49		
605	* Chelt.priv.energia si apa	18.806,43	18.806,43	2.353,64	2.353,64	21.160,07	21.160,07		
605.1	Cheltuieli cu apa	13.655,35	13.655,35	1.647,26	1.647,26	15.302,61	15.302,61		
605.2	Cheltuieli cu en.electrica	2.686,94	2.686,94			2.686,94	2.686,94		
605.3	Cheltuieli cu gaze naturale	2.464,14	2.464,14	706,38	706,38	3.170,52	3.170,52		
611	* Chelt.cu intret.si rep.	1.700,00	1.700,00			1.700,00	1.700,00		
611.3	Chelt intret.rep.alte imob.	1.700,00	1.700,00			1.700,00	1.700,00		
612	* Chelt.cu redev.chiriile	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00		
612.3	Chelt cu chiriile -utilaje	11.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00		
613	* Chelt.cu primele de asig.	5.833,42	5.833,42	210,75	210,75	6.044,17	6.044,17		
613.1	Chelt prime asig.imob.salubr	3.028,78	3.028,78	210,75	210,75	3.239,53	3.239,53		
613.2	Chelt prime asig.alte imobil	2.804,64	2.804,64			2.804,64	2.804,64		
622	Chelt.priv.comis.si cnrar.	2.890,00	2.890,00			2.890,00	2.890,00		
623	* Chelt.de protoc.,recl.,publ.	2.217,78	2.217,78			2.217,78	2.217,78		
623.1	Cheltuieli protocol	2.135,01	2.135,01			2.135,01	2.135,01		
623.2	Cheltuieli reclama-publicit.	82,77	82,77			82,77	82,77		
625	* Chelt.cu depl,detas,transf.	81,97	81,97			81,97	81,97		
625.2	Chelt cu depl.detes.transf.	81,97	81,97			81,97	81,97		
626	Chelt.post si taxe teleccmun	5.841,31	5.841,31	533,62	533,62	6.374,93	6.374,93		
627	Chelt.cu serv.bancare	890,78	890,78	89,62	89,62	980,40	980,40		
628	* Alte chelt.servicii terti	28.091,42	28.091,42	6.577,50	6.577,50	34.668,92	34.668,92		
628.1	Alte chelt.serv.terti salubr	6.896,81	6.896,81	1.126,15	1.126,15	8.022,96	8.022,96		
628.2	Alte chelt.serv.terti parcar	708,12	708,12	47,68	47,68	755,80	755,80		
628.3	Alte chelt.serv.terti compar	20.486,49	20.486,49	5.403,67	5.403,67	25.890,16	25.890,16		
635	* Chelt.cu alte imoz.si taxe	70.664,25	70.664,25	10.339,01	10.339,01	81.003,26	81.003,26		
635.1	Chelt cu imp si taxe salubri	4.798,00	4.798,00			4.798,00	4.798,00		
635.2	Chelt cu imp si taxe parcar	22.333,00	22.333,00			22.333,00	22.333,00		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	1.342,47	1.342,47	43,86	43,86	1.386,33	1.386,33		
635.4	Chelt.cu redev.parcari+ANRSC	41.235,78	41.235,78	10.295,15	10.295,15	51.530,93	51.530,93		
635.5	Cheltuieli judiciare	955,00	955,00			955,00	955,00		
641	Chelt.cu salarii personal	1.218.862,00	1.218.862,00	118.920,00	118.920,00	1.337.782,00	1.337.782,00		

Sin bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
645	* Chelt.priv.asig.si prot.sec.	27.134,00	27.134,00	2.470,00	2.470,00	29.604,00	29.604,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	27.134,00	27.134,00	2.470,00	2.470,00	29.604,00	29.604,00		
654	Pierderi din creante			52.096,90	52.096,90	52.096,90	52.096,90		
658	* Alte chelt.de exploatare	2.739,01	2.739,01			2.739,01	2.739,01		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	127,14	127,14			127,14	127,14		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	91,00	91,00			91,00	91,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	36,14	36,14			36,14	36,14		
658.3	Chelt.active cedate si op.cp	2.591,62	2.591,62			2.591,62	2.591,62		
658.8	Alte chelt.de exploatare	20,25	20,25			20,25	20,25		
681	* Chelt.de expl.priv.amort.	116.271,33	116.271,33	17.041,13	17.041,13	133.312,46	133.312,46		
681.1	Chelt.de exp.priv.amort.imob	116.271,33	116.271,33	11.997,43	11.997,43	128.268,76	128.268,76		
681.4	Ch.de exp.pr.prov.pt.dep.act			5.043,70	5.043,70	5.043,70	5.043,70		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	13.106,72	13.106,72	7.162,90	7.162,90	20.269,62	20.269,62		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	1.497.945,70	1.497.945,70	203.775,97	203.775,97	1.701.721,67	1.701.721,67		
704.1	* Venituri prestari servicii	1.497.945,70	1.497.945,70	203.775,97	203.775,97	1.701.721,67	1.701.721,67		
704.1.1	Venituri alte prest servicii	66.188,69	66.188,69	5.554,62	5.554,62	71.743,31	71.743,31		
704.1.2	Venituri parcareri resedinta	210.739,89	210.739,89	79.907,25	79.907,25	290.647,14	290.647,14		
704.1.3	Venituri parcareri cu plata	191.248,03	191.248,03	21.960,37	21.960,37	213.208,40	213.208,40		
704.1.5	Venit.prest serv salubritate	965.996,33	965.996,33	90.291,72	90.291,72	1.056.288,05	1.056.288,05		
704.1.7	Venit.prest.serv.automacara	25.738,75	25.738,75	1.482,75	1.482,75	27.221,50	27.221,50		
704.1.8	Venit.prest.serv.vidanjare	38.034,01	38.034,01	4.579,26	4.579,26	42.613,27	42.613,27		
706	Venit.din redev.,chirii	19.523,53	19.523,53	2.524,41	2.524,41	22.047,94	22.047,94		
707	* Venituri vanzari de marfuri	3.715,94	3.715,94	186,93	186,93	3.902,87	3.902,87		
707.1	Venituri marfuri TVA c.norm.	370,05	370,05			370,05	370,05		
707.5	Ven.vanz.deseu-hartie PET AL	3.009,77	3.009,77	102,90	102,90	3.112,67	3.112,67		
707.6	Venituri vanz mat.aux-casate	336,12	336,12	84,03	84,03	420,15	420,15		
758	* Alte venituri din exploatare	68.102,30	68.102,30	7.830,00	7.830,00	75.932,30	75.932,30		
758.1	Ven.din despag,amenzi,penal.	55.865,49	55.865,49			55.865,49	55.865,49		
758.3	Ven.din vanz.active si op.c.			6.091,29	6.091,29	6.091,29	6.091,29		
758.4	Ven.din subv.pt.investitii	216,66	216,66	216,66	216,66	433,32	433,32		
758.8	Alte venituri din exploatare	12.020,15	12.020,15	1.522,05	1.522,05	13.542,20	13.542,20		
761	* Venituri din imobiliz.finan.	3.557,00	3.557,00			3.557,00	3.557,00		
761.1	Venituri din dividende	3.557,00	3.557,00			3.557,00	3.557,00		
766	Venit.din dobanzi	499,96	499,96	41,86	41,86	541,82	541,82		
781	* Ven.din pr.priv.activ.de exp			52.096,90	52.096,90	52.096,90	52.096,90		
781.4	Ven.din pr.priv.depr.ac.c.			52.096,90	52.096,90	52.096,90	52.096,90		
		17.022.223,27	17.022.223,27	4.411.562,65	4.411.562,65	21.433.785,92	21.433.785,92	3.315.553,03	3.315.553,03



Director

[Handwritten signature]

ntabil

[Handwritten signature]

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA
DE 31.12.2019 DE CATRE
ACVATERM S.A.**



RAPORT DE AUDIT

Catre Actionarii,
ACVATERM S.A.

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **ACVATERM S.A.** ("**Societatea**") cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. Unirii, nr. 23A, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO10152880, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2019, Contul de profit si pierdere si Notele explicative la situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

- | | |
|---|---------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 3.034.147 lei |
| • Profitul net al exercitiului financiar: | 10.934 lei |

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019, precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("**OMFP nr. 1802/2014**").

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("**ISA**"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "**Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare**" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste Alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa citim acele Alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele Alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici-o alta alternativa realista in afara acestora.

8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Alte aspecte

11. Am fost numiti conform Hotararii AGA nr.28/24.04.2019 sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii pentru exercitiile financiare 2018-2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind si exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

AUDIT ARIMAR S.R.L.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: AUDIT ARIMAR S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 1298

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor
de audit din Romania cu nr. FA1298

Auditor: Arion Maria

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor
de audit din Romania cu nr. AF2832

Ramnicu Sarat, Romania

15.05.2020



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: ARION MARIA
Registrul Public Electronic: AF 2832