

19.12.2019 nr. 64/2020

06.02.2020 Tip situație financiară: BL

Bifați numai dacă este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2019**

Suma de control 2.940.000

Entitatea DOMENII PREST SERV SRL

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Buzau		BUZAU
Strada	Nr.	Bloc
BDUL N. BALCESCU	44	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0238437832

Număr din registrul comerțului J10/317/2014

Cod unic de înregistrare 3 3 0 9 3 0 6 5

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3821 Tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8121 Activități generale de curățenie a clădirilor

☒ **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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.243.385
Capital subscris	2.940.000
Profit/ pierdere	273.031

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele
ENE BOGDAN GABRIEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele
IVANESCU MARIA

Calitatea
21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional
0015260

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit
MBA EXPERT CONSULTING SERVICES SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS
FA557

CIF/ CUI
1 6 9 4 0 5 8 5

Formular VALIDAT

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.8)				
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		398
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		398
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.316	0
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	381.262	403.050
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	448	3.628
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	383.026	406.678
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. 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		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	383.026	407.076
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	22.110	21.844
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	10.190	10.920
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	32.300	32.764
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	330.630	213.814
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+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	11.279	22.064
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	341.909	235.878
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)				
	41	40	2.451.783	2.872.435
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.825.992	3.141.077
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	2.923	2.210
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.923	2.210
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		203
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	10.495	33.776
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	226.796	272.999
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	237.291	306.978
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.591.624	2.836.309
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	2.974.650	3.243.385
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		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
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		
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		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.940.000	2.940.000

F10 - pag. 4				
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.940.000	2.940.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	8.426	24.420
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.426	24.420
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	22.192	21.928
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.295	273.031
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	263	15.994
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.974.650	3.243.385
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	2.974.650	3.243.385

Suma de control F10 : 52291532 / 145618416

*) 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 imobilizate, 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 si prenumele

ENE BOGDAN GABRIEL

Semnătura

Numele si prenumele

IVANESCU MARIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0015260

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		273.031	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat 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				
Impoziti restante – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	53		57	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	60		58	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	

v. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	130.025
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	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
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	6.765	652
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și 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	6.765	652
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	6.765	652
- 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 (rd. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	323.865	213.162
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 4 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 62 la 66)	69	61	11.279	22.064
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)	70	62	10.179	21.735
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	71	63		79
- subvenții de încasat (ct. 445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	74	66	1.100	250
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	3.100	2.210
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	2.923	2.210
- 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	177	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	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 rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	138	1.197
- în lei (ct. 5311)	94	85	138	1.197
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	2.451.467	2.871.238
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	2.451.467	2.871.238
- 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	237.291	306.978
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 si dobanzile 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 si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	10.495	33.979
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	65.339	77.502
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	161.457	195.497
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	56.468	73.633
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	102.443	118.973
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	2.546	2.891
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

F30 - pag.6

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125			
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii 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	2.940.000	2.940.000	
- acțiuni cotate 4)	144	131			
- acțiuni necotate 5)	145	132			
- părți sociale	146	133	2.940.000	2.940.000	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134			
brevete si licențe (din ct.205)	148	135			
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A		B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	88.306		
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			
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	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	2.940.000	X	2.940.000
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	2.940.000	100,00	2.940.000
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	2.940.000	100,00	2.940.000
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145			
- cu capital integral de stat	159	146			
- cu capital majoritar de stat	160	147			
- cu capital minoritar de stat	161	148			

F30 - pag 7						
- deţinut de regii autonome	162	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150				
- deţinut de persoane fizice	164	151				
- deţinut de alte entităţi	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituţii publice centrale;	167	154				
- către instituţii publice locale;	168	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157	22.192	4.295		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	22.192	4.295		
- către instituţii publice centrale	172	159				
- către instituţii publice locale	173	160	22.192	4.295		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituţii publice centrale	176	163				
- către instituţii publice locale	177	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanţe 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

ENE BOGDAN GABRIEL

Semnatura

Numele si prenumele

IVANESCU MARIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0015260

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care adrează 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 gajării 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.

ice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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 cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

- lei -

		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		531		X	531
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05		531		X	531
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	25.027		25.027		0
Instalatii tehnice si masini	08	472.279	60.165			532.444
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.586	4.098			7.684
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	500.892	64.263	25.027		540.128
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	500.892	64.794	25.027		540.659

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de
imobilizari

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		133		133
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22		133		133
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	23.711	1.316	25.027	0
Instalatii tehnice si masini	25	91.017	38.377		129.394
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	3.138	918		4.056
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	117.866	40.611	25.027	133.450
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	117.866	40.744	25.027	133.583

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					
Imobilizari	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 4345776 / 145618416

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ENE BOGDAN GABRIEL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVANESCU MARIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0015260

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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

balant

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 940 000.00	0.00	0.00	0.00	2 940 000.00	0.00	2 940 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	8 426.61	0.00	15 994.00	0.00	24 420.61	0.00	24 420.61
117	REZULTATUL REPORTAT	4 031.55	4 031.55	0.00	0.00	4 031.55	4 031.55	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	263.61	22 191.79	0.00	0.00	263.61	22 191.79	0.00	21 928.18
121	PROFIT SI PIERDERE	2 793 773.82	3 125 119.06	372 921.63	314 607.65	3 166 695.45	3 439 726.71	0.00	273 031.26
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	263.61	263.61	15 994.00	0.00	16 257.61	263.61	15 994.00	0.00
Total sume clasa 1		2 798 332.59	6 100 032.62	388 915.63	330 601.65	3 187 248.22	6 430 634.27	15 994.00	3 259 380.05
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	265.55	0.00	0.01	0.00	265.56	0.00	265.56	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	265.54	0.00	265.54	0.00	265.54	0.00
2122	AMENAJARE SPATIU INCHIRIAT	25 027.44	25 027.44	0.00	0.00	25 027.44	25 027.44	0.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	179 639.81	0.00	0.00	0.00	179 639.81	0.00	179 639.81	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	11 730.47	0.00	0.00	0.00	11 730.47	0.00	11 730.47	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	341 073.84	0.00	0.00	0.00	341 073.84	0.00	341 073.84	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	7 684.22	0.00	0.00	0.00	7 684.22	0.00	7 684.22	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	7 101.35	6 449.06	0.00	0.00	7 101.35	6 449.06	652.29	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELILOR DE CONSTITUIRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	121.70	0.00	11.06	0.00	132.76	0.00	132.76
2812	AMORT. AMENAJARE SPATIU INCHIRIAT	25 027.44	25 027.44	0.00	0.00	25 027.44	25 027.44	0.00	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	123 042.88	0.00	6 351.28	0.00	129 394.16	0.00	129 394.16
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	4 013.40	0.00	42.68	0.00	4 056.08	0.00	4 056.08
Total sume clasa 2		597 550.12	183 681.92	265.55	6 405.02	597 815.67	190 086.94	541 311.73	133 583.00
301	MATERII PRIME	435.36	0.00	0.00	6.92	435.36	6.92	428.44	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3021	MATERIALE AUXILIARE	151 744.07	136 321.26	0.00	9.23	151 744.07	136 330.49	15 413.58	0.00
3022	COMBUSTIBILI	48 273.23	46 811.47	2 534.50	2 844.35	50 807.73	49 655.82	1 151.91	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	637.82	637.82	0.00	0.00	637.82	637.82	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	96 896.85	91 977.94	1 226.96	1 295.19	98 123.81	93 273.13	4 850.68	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	20 864.97	20 843.94	673.53	694.56	21 538.50	21 538.50	0.00	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	144 022.40	115 308.86	0.00	28 713.54	144 022.40	144 022.40	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	10 009.74	11.61	0.00	0.00	10 009.74	11.61	9 998.13	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	2 087.00	1 164.94	0.00	0.00	2 087.00	1 164.94	922.06	0.00
Total sume clasa 3		474 971.44	413 077.84	4 434.99	33 563.79	479 406.43	446 641.63	32 764.80	0.00
401	FURNIZORI	697 943.64	746 519.75	67 043.31	52 243.30	764 986.95	798 763.05	0.00	33 776.10
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	4 613.94	4 613.94	0.00	0.00	4 613.94	4 613.94	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	100.94	0.00	0.00	7.62	100.94	7.62	93.32	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	3 917 041.77	3 223 331.10	370 556.79	851 199.04	4 287 598.56	4 074 530.14	213 068.42	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	202.99	0.00	0.00	0.00	202.99	0.00	202.99
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	1 992 601.59	2 067 452.59	218 346.45	217 775.45	2 210 948.04	2 285 228.04	0.00	74 280.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	11 037.88	11 037.88	2 512.00	2 512.00	13 549.88	13 549.88	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	448 828.00	448 828.00	45 400.00	45 400.00	494 228.00	494 228.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	26 425.45	28 990.32	4 078.00	3 873.00	30 503.45	32 863.32	0.00	2 359.87
4284	GARANTIE ADM./CASIER/GESTIONAR	3 809.00	4 169.00	360.00	622.00	4 169.00	4 791.00	0.00	622.00
4287	CONTRIBUTIE SINDICAT	2 770.00	3 010.00	240.00	240.00	3 010.00	3 250.00	0.00	240.00
4315	CONTRIBUTIE SOCIALA-CAS	493 742.00	545 401.00	51 659.00	52 811.00	545 401.00	598 212.00	0.00	52 811.00
4316	CONTRIBUTIE SOCIALA-CASS	195 027.00	215 253.00	20 226.00	20 822.00	215 253.00	236 075.00	0.00	20 822.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	44 089.00	48 660.00	4 571.00	4 684.00	48 660.00	53 344.00	0.00	4 684.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	22 060.00	2 460.00	2 512.00	377.00	24 572.00	2 837.00	21 735.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	1 396.00	1 396.00	0.00	46 437.00	1 396.00	47 833.00	0.00	46 437.00
4423	TVA DE PLATA	495 336.00	593 096.19	97 761.00	54 729.26	593 097.00	647 825.45	0.00	54 728.45
4426	TVA DEDUCTIBILA	68 218.90	68 218.90	4 744.20	4 744.20	72 963.10	72 963.10	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	624 911.13	624 911.13	59 473.46	59 473.46	684 384.59	684 384.59	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4428	TVA NEEXIGIBILA	57 008.86	57 291.09	1 031.13	670.13	58 039.99	57 961.22	78.77	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	124 448.00	136 604.00	12 156.00	13 124.00	136 604.00	149 728.00	0.00	13 124.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	30 253.00	33 123.00	2 870.00	2 891.00	33 123.00	36 014.00	0.00	2 891.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	1 100.00	144.00	0.00	706.00	1 100.00	850.00	250.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	4 295.38	4 295.16	0.00	0.00	4 295.38	4 295.16	0.00	-0.22
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	34 086.00	21 017.04	1 875.45	12 734.48	35 961.45	33 751.52	2 209.93	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
481	DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 4		9 301 143.48	8 890 026.08	967 415.79	1 448 075.94	10 268 559.27	10 338 102.02	237 435.44	306 978.19
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	8 596 714.92	6 183 213.28	1 568 717.24	1 110 980.78	10 165 432.16	7 294 194.06	2 871 238.10	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	58 331.14	57 012.03	16 518.06	16 640.00	74 849.20	73 652.03	1 197.17	0.00
5328	ALTE VALORI	125 125.00	125 125.00	4 900.00	4 900.00	130 025.00	130 025.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	53 680.38	53 680.30	2 087.00	2 087.08	55 767.38	55 767.38	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	1 824 050.00	1 824 050.00	615 800.00	615 800.00	2 439 850.00	2 439 850.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		10 657 901.44	8 243 080.61	2 208 022.30	1 750 407.86	12 865 923.74	9 993 488.47	2 872 435.27	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	6.92	6.92	6.92	6.92	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	136 321.26	136 321.26	-785.77	-785.77	135 535.49	135 535.49	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	46 811.47	46 811.47	2 844.35	2 844.35	49 655.82	49 655.82	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	637.82	637.82	0.00	0.00	637.82	637.82	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	91 977.94	91 977.94	1 295.19	1 295.19	93 273.13	93 273.13	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	20 843.94	20 843.94	694.56	694.56	21 538.50	21 538.50	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	11 513.53	11 513.53	1 033.91	1 033.91	12 547.44	12 547.44	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITIVE	730.16	730.16	0.00	0.00	730.16	730.16	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	40 410.58	40 410.58	3 330.53	3 330.53	43 741.11	43 741.11	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	32 340.33	32 340.33	3 587.25	3 587.25	35 927.58	35 927.58	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	6 424.26	6 424.26	384.48	384.48	6 808.74	6 808.74	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	500.00	500.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
6231	CHELT RECLAMA PUBLICITATE	170.00	170.00	73.16	73.16	243.16	243.16	0.00	0.00
6232	CHELT PROTOCOL	1 736.91	1 736.91	0.00	0.00	1 736.91	1 736.91	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	114.00	114.00	0.00	0.00	114.00	114.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	10 726.26	10 726.26	1 404.72	1 404.72	12 130.98	12 130.98	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	3 713.62	3 713.62	553.30	553.30	4 266.92	4 266.92	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	87 189.84	87 189.84	27 317.43	27 317.43	114 507.27	114 507.27	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	34 692.48	34 692.48	2 891.00	2 891.00	37 583.48	37 583.48	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	1 997 063.00	1 997 063.00	208 170.00	208 170.00	2 205 233.00	2 205 233.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	112 775.00	112 775.00	17 250.00	17 250.00	130 025.00	130 025.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	2 685.00	2 685.00	8 881.00	8 881.00	11 566.00	11 566.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	44 998.00	44 998.00	4 684.00	4 684.00	49 682.00	49 682.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 706.00	1 706.00	1 706.00	1 706.00	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
6584	CHELT PENALITATI COMERCIALE	123.09	123.09	0.00	0.00	123.09	123.09	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	44.04	44.04	44.04	44.04	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	34 339.36	34 339.36	6 405.02	6 405.02	40 744.38	40 744.38	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	419.00	419.00	46 437.00	46 437.00	46 856.00	46 856.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		2 719 256.85	2 719 256.85	344 208.09	344 208.09	3 063 464.94	3 063 464.94	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	47 864.00	47 864.00	0.00	0.00	47 864.00	47 864.00	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	1 454.00	1 454.00	0.00	0.00	1 454.00	1 454.00	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	2 970 423.89	2 970 423.89	311 392.27	311 392.27	3 281 816.16	3 281 816.16	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	167.33	167.33	0.00	0.00	167.33	167.33	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	3 084.02	3 084.02	0.00	0.00	3 084.02	3 084.02	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	213 630.49	213 630.49	28 713.54	28 713.54	242 344.03	242 344.03	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3 198.00	3 198.00	3 198.00	3 198.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	122.75	122.75	17.14	17.14	139.89	139.89	0.00	0.00
Total sume clasa 7		3 236 746.48	3 236 746.48	343 320.95	343 320.95	3 580 067.43	3 580 067.43	0.00	0.00
Totaluri:		29 785 902.40	29 785 902.40	4 256 583.30	4 256 583.30	34 042 485.70	34 042 485.70	3 699 941.24	3 699 941.24

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

cls 7 = 3580 067,43
 712 = 242 344,03
 711 = 3084,29
 609 = 730,16
 709 = 167,33

Includere 711

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2019

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	0	531	0	531	0	133	0	536
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0			0	0
TOTAL	0	531	0	531	0	133	0	536
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				
Constructii	25.027	0	25.027	0	23.711	1.316	25.027	0
Instalatii tehnice si masini	472.279	60.165		532.444	91.017	38.377	0	129.394
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.586	4.098		7.684	3.138	918		4.056
Avansuri si imobilizari corporale in curs				0	0	0	0	0
TOTAL	500.892	64.263	25.027	540.128	117.866	40.611	25.027	133.450
Imobilizari financiare	0			6.765				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	500.892	64.794	25.027	540.659				
AMORTIZARI - TOTAL					117.866	40.744	25.027	133.583
TOTAL	500.892	64.794	25.027	540.659	117.866	40.744	25.027	133.583

Pentru anul 2018 ca si pentru anul 2019 s-a folosit metoda de amortizare liniara, iar duratele de utilizare sunt in conformitate cu Hotarare 2139/2014 privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

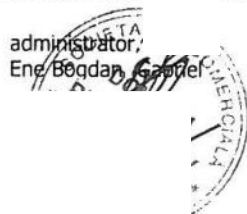
Activele imobilizate intrate in patrimoniu se evalueaza la costul de achizitie la care se adauga taxele nerecuperabile si cheltuielile legate de punerea in functiune.

Nu s-au inclus dobanzi in costul de achizitie al mijloacelor fixe.

Ajustarile de valoare din cursul anului 2019 reprezinta amortizarea contabila inregistrata, in suma de 40.744 lei, din care amortizarea fiscala in suma de 40.744 lei.

ENE GABRIEL BOGDAN

administrator,
Ene Bogdan Gabriel



intocmit,
Ivanescu Maria

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2019

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
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

In anul 2019 nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea creantelor.

Administrator
Ene Bogdan Gabriel



Intocmit,
Ivanescu Maria

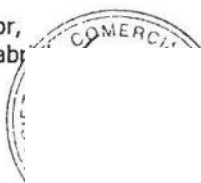
NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2019

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	273.031,00
rezerva legală**	15.994,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	257.037,00

Administrator,
Ene Bogdan Gabr



Intocmit
Ivanescu Maria

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.556.645	3.330.967
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2.552.955	3.015.147
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.552.955	3.015.147
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	3.690	315.820
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neteterminata (711 creditor)	0	729
10. Productia din imobilizari proprii	0	
11. Alte venituri din exploatare	1.471	3.198
12. Rezultatul brut din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	5.161	319.747

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute din recuperarea valorii obiectelor de inventar

Administrator
Ene Bogdan Gabriel

Intocmit,
Ivanescu Maria

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2017

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	652	652	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	94	94	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	213.068	213.068	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)- Conc	4	21.735	21.735	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+448)	7	329	329	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II.CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	235.878	235.878	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.49)	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	12	2.210	2.210	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	238.088	238.088	0

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0	0
–credite bancare pe termen lung si mediu(ct.162)	15				0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18				0
II.Alte datorii – total, dincare:	19	306.978	306.978		0
–furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	33.776	33.776	0	0
–clienți creditori(ct.419)	21	203	203	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	73.633	73.633	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	2.891	2.891	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	118.973	118.973	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	0	0		0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	306.978	306.978		0

Nu sunt clauze speciale legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente.

Datoriile comerciale cuprind facturi emise pentru bunuri și servicii achiziționate pentru nevoile firmei și pentru desfășurarea activității curente.

Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societății

administrator,

Ene Gabriel Bogdan



întocmit,

Ivanescu Maria

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2019 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii si fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

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

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatiile financiare anuale
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat
- Raportul Consiliului de administratie
- Raportul auditorului independent

(d) Tranzactii in moneda straina

Nu este cazul.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. *(iii)*

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este liniara, este inclusa in cheltuielile de exploatare conform Codului Fiscal. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare.

(ii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate in contabilitate la pretul de aprovizionare in cazul bunurilor aprovizionate de la terti si la costul efectiv in cazul produselor proprii (cont 345, 346)

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si disponibilul din casa.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu a fost cazul si nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor/serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de stat pentru sănătate si în contul angajaților săi în conform prevederilor legale. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Administrator,
Ene Bogdan Gabriel

Intocmit,
Ivanescu Maria

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2019)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Da.	-	Nu.	X						
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
nu este cazul									
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise									
2.940.000 lei									
* au fost integral varstate									
				Numar:	0	Valoare	0	Valoare actiuni - 2:	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;									
..... / nu este cazul									
d) actiuni rascumparabile:									
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;									
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;									
* valoarea eventualei prime de rascumparare;									
..... / nu este cazul									
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* tipul de actiuni;									
* numar de actiuni emise;									
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;									
* drepturi legate de distributie;									
..... / nu este cazul									
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;									
* perioada de exercitare a drepturilor;									
* pretul platit pentru actiunile distribuite;									
..... / nu este cazul									
f) obligatiuni emise:									
* tipul obligatiunilor emise;									
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;									
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:									
* valoarea nominala;									
* valoarea inregistrata in momentul platii.									
..... / nu este cazul									
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile									
* explicatie;									
..... / nu este cazul									

La începutul anului 2019 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 2.940.000 lei, împartit într-un numar de 29.400 parti sociale, cu valoarea nominala de 100 lei/actiune.

DOMENII PREST SERV - nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2019.

La 31 decembrie 2019 capitalul social in valoare de 2.000.000 lei este format din 29.400 parti sociale o valoare nominala de 100 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2019.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2019 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2018	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2018	Nr parti sociale detinute la 31/12/2019	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2019
1	Judetul Buzau-prin Consiliul Judetean Buzau	29.400,00	100%	29.400,00	100%
2					
3					
4					
5					
TO			100%		100%

DOMENII PREST SERV S.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2018 si anul 2019.

administrator
Ene Gabriel Bogdan

intocmit
Ivanescu Maria

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

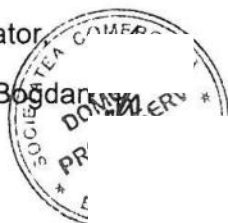
**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR
DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**
(informatii pentru anul fiscal 2019)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:					valoare
Da.	-	Nu.	X		
consiliul de administratie					70.920,00
director					119.880,00
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie					
consiliul de administratie					-
director					-
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de					
*acordate in anul curent					-
*sold la 31.12.2019					-
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de					
* rata dobanzii;					-
* principalele clauze ale creditului;					-
* suma rambursata pana la aceea data;					-
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in					-
e) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie:					57
personal TESA					7
salariati direct productivi					50
* salarii platite + tichete aferente exercitiului 2019;					2.144.580,00
* cheltuieli cu asigurarile sociale - pensii+ sanatate					723.825,00
* alte cheltuieli cu contributiile					45.389,00

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2019.

administrator

Ene Gabriel Bogdan



intocmit.

Ivanescu Maria

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2019**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{268.642}{306.978} = 0,875118$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{268.642} - \frac{\text{Stocuri}}{32.764} = 235878$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{3.243.385} = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{3.243.385} = 0$$

unde:

- * capital imprumutat = credite peste un an;
- * capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{319.747}{0} = \#DIV/0!$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{339.544}{3.331.134} \times 365 = 37,20462$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizori (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{63.748}{3.331.134} \times 365 = 6,985015$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{3.331.134}{407.076} = 8,183076$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.331.134}{675.718} = 4,92977$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{319.747}{3.243.385} = 9,86$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{319.747}{3.331.134} \times 100 = 9,60$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{3.331.134}{57} = 58440,95$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{3.243.385}{675.718} \times 100 = 479,9909$$

Administrator
ENE BOGDAN GABRIEL



Intocmit,
IVANESCU MARIA

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2019

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare						
SC Domenii Prest Serv SRL - cu sediul in Jud. Buzau, loc. Buzau, este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de intretinere cladiri conform contractului de delegare incheiat cu UAT Judetul Buzau si diverse activitati de intretinere a drumurilor judetene si activitati de tratare si eliminare a deseurilor nepericuloase. Pe viitor se va desfasura aceeaasi activitate, la sediul societatii si la punctele de lucru declarate.						
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii.						
Societatea are un contract de delegare incheiat cu asociatul unic UAT Buzau						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				17,17% din rezultatul net		
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				S-a intocmit declaratia de impozit pe profit conform balantei de verificare si situatiilor financiare anuale.		
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;				nu este cazul		
* impozitul pe profit ramas de plata.				46.437		
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati		Produce reziduale	1.454,00	Servicii	3.281.816	Productie
* pe piete geografice.		Romania			Romania	47.864,00
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat ne reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - Informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				nu este cazul		
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;						
				nu este cazul		
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.				cheltuielile in avans reprezinta asigurari (RCA) cu termen de exigibilitate in anul 2020 si sunt in valoare de 2210 lei		
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;						
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.				nu este cazul		
1. Leasing financiar - evidentiari:				nu este cazul		
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;						
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.				nu este cazul		
				nu este cazul		

2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	servicii audit: 5000 lei, servicii consultanta financiara 14.400 lei	
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul	
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscuta de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul	
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul	
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul	

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2019 sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pe profit	46.856
sponsorizari nedeductibile	3.000
* Amenzi penalitati	1.706
* Alte cheltuieli nedeductibile	0
Total cheltuieli nedeductibile	51.562

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2017 este de 16%.

Administrator,
ENE BOGDAN GABRIEL

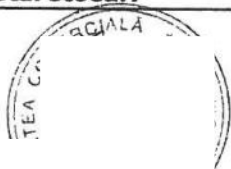
Intocmit,
IVANESCU MARIA

DOMENII PREST SERV S.R.L.

Nota 11 - Stocuri

Denumire	31.11.2018	31.12.2019
MATERII PRIME	435	428
MATERIALE CONSUMABILE	9.136	15.414
COMBUSTIBILI	709	1.152
PIESE DE SCHIMB	38	-
MATERIALE AUXILIARE	7.786	4.851
OBIECTE DE INVENTAR	4.007	-
PRODUSE FINITE	9.995	9.998
PRODUSE REZIDUALE	194	922
Total stocuri	32.300	32.765

administrator,
Ene Gabriel Bogdan



intocmit,
Ivanescu Maria

Nota 12 - Disponibilitati/banesti

Lei	31.11.2018	31.12.2019
	2016	2017
CONT CURENT BCR BUZAU	2.444.152	2.781.870
CONT CURENT TREZORERIE	531	68.099
CONT CURENT NR. 1 GARANTII TREZORERIE	6.784	6.380
CONT CURENT NR. 2 GARANTII TREZORERIE	0	14.889
Avansuri de trezorerie	177	0
DISPONIBILITATI IN LEI	139	1.197
Conturi asimilate	0	16.086
Numerar si conturi asimilate	2.451.783	2.872.435

administrator,
Ene Gabriel Bogdan



intocmit,
Ivanescu Maria

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 31 decembrie 2019 societatea nu are investitii financiare pe termen scurt

Nota 14 - Parti afiliate

DOMENII PREST SERV S.R.L. nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

La 31 decembrie 2019 societatea nu a avut relatii cu parti afiliate.

Cumpararile societatii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu sunt achizitii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului.

Vanzarile societatii catre alte societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu au fost constate vanzari in cadrul grupului deoarece nu face parte dintr-un grup.

14.2 Situatiile soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societatii catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatiile imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Administrator: ENE GABRIEL BOGDAN



Intocmit: Ivanescu Mari;

Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2019 societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, Studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Pentru activitatea de exploatare societatea si-a respectat obligatiile legale cu privire la autorizarea activitatii de tratare si eliminare a deseurilor periculo

Nota 16 - Evenimente ulterioare

Conducerea societatii nu are cunostinta de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2019 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

Administrator: ENE GABRIEL BOGDAN



Intocmit: Ivanescu Maria

Nota 17 - Managementul riscului

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

- Riscul de piata

Pe piata din Romania se manifesta o competitie puternica, datorita in primul rand prezentei pe piata a filialelor locale dintre primele companii la nivel national. Puterea financiara, experienta si know-how-ul acestor jucatori au creat astfel o piata in care daca nu investesti pierzi, iar pe termen mediu si lung, disperi.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Administrator: ENE GABRIEL BOSDAN



Intocmit: Ivanescu Maria

Nota 18 - Contingente

i) Actiuni in instanta

Societatea nu este obiectul nici unui litigiu la 31 decembrie 2019.

ii) Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente (cu modificari in fiecare an fiscal). In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

Pretul de transfer

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata” pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer.

Ca urmare, este de asteptat ca autoritatile fiscale sa initieze verificari amanuntite ale preturilor de transfer, pentru a se asigura ca rezultatul fiscal nu este distorsionat de efectul preturilor practicate in relatiile cu persoane afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari.

Riscul aferent mediului economic

Clientii si furnizorii societatii pot fi afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Conducerea societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai, a acesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania

Administrator: ENE GABRIEL BOGDAN

Intocmit: Ivanescu Maria

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.556.645	3.330.967
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	2.556.645	3.331.134
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		167
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		729
Sold D	07	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.471	3.198
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-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	2.558.116	3.334.894
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	204.835	279.109
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	13.177	21.538
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	9.575	12.547
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	959	730
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.063.959	2.396.506
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.017.782	2.272.258
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	46.177	124.248
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	27.776	40.744
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	27.776	40.744
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	234.592	265.433
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	184.860	219.977
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	47.544	37.583
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	2.188	7.873
— 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	2.552.955	3.015.147
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	5.161	319.747
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	111	140
- 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	111	140
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	111	140
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	2.558.227	3.335.034
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.552.955	3.015.147
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	5.272	319.887
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	977	46.856
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate 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	4.295	273.031
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 46279900 / 145618416

*) 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,

Numele si prenumele

JE BOGDAN GABRIEL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVANESCU MARIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

0015260