

REFERAT DE APROBARE

La proiectul de hotărâre privind aprobarea Raportului administratorului societății PRESERV VEDITA SRL . bilanțul contabil, și a contului de profit și pierderi pe anul 2021.

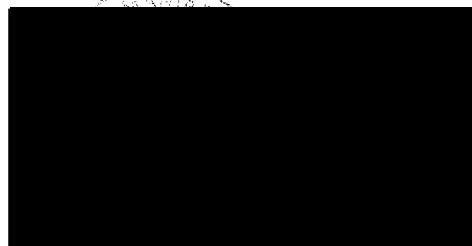
Având în vedere :

- raportul administratorului societății PRESERV VEDITA S.R.L. privind activitatea societății, bilanțul contabil și a contului de profit și pierderi pe anul 2021 înregistrat la Primăria comunei Colonesti sub nr.2751/18.04.2022
- prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată și actualizată ulterior;
- prevederile Statutului societății PRESERV VEDITA SRL, aprobat prin HCL nr.12/25.07.2012, cu modificările și completările ulterioare;
- art.28 din Legea nr.82/1991 ,legea contabilității, rerepublicată cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare ;

Inițierea proiectului de hotărâre susmenționat este determinată și de necesitatea analizei din punct de vedere financiar a SC PRESERV VEDITA SRL, societate al cărui asociat unic este Consiliul Local, a fost înființată de către Consiliul Local Colonesti în scopul asigurării unei exploatare mai eficiente a sistemului public de alimentare cu apă și canal în scopul asigurării alimentării comunei cu apă potabilă .

Proiectul de hotărâre are la bază prevederile art.92 alin (1)și (2) litera „a” din Codul administrativ aprobat prin OUG nr.57/2019 cu modificările și completările ulterioare precum și prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Pentru considerentele sus menționate supun spre analiza Consiliului Local proiectul de hotărâre susmenționat în vederea adoptării unei Hotărâri în acest sens.



**JUDEȚUL OLT
COMUNA COLONESTI
PRIMAR**

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Referitor la : : aprobarea raportului administratorului AL PRESERV COLONESTI S.R.L. , bilanțul contabil și a situațiilor financiare anuale pentru anul 2021.

Consiliul local al comunei Colonesti , județul Olt, întrunit în ședință de lucru ordinară în data de 26 aprilie 2022 și în conformitate cu prevederile 92 alin.(1) și alin.(2) lit."a", din Codul Administrativ aprobat prin OUG nr.57/2019 , cu modificările și completările ulterioare, exercitând în numele comunei Colonesti, jud. Olt drepturile acționarului la societatea PRESERV VEDITA S.R.L. pe care a înființat-o

Având în vedere :

- referatul de aprobare cu nr.2695/15.04.2022 al primarului comunei Colonesti , județul Olt, domnul Stan Nicolae la Proiectul de hotarare nr. 28/15.04.2022
 - raportul administratorului societatii PRESERV VEDITA S.R.L. privind activitatea societății, bilanțul contabil și a contului de profit și pierderi pe anul 2020 înregistrat la Primăria comunei Colonesti sub nr.2751/18.04.2022
 - prevederile art.185 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată și actualizată ulterior;
 - prevederile OMF nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor anuale ale operatorilor economici la unitățile Ministerului Finantelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile
 - prevederile Statutului societatii PRESERV VEDITA SRL, aprobat prin HCL nr.12/25.07.2012, cu modificările și completările ulterioare;
 - Avizul comisiei pentru activități economico- financiare , buget, finanțe, amenajarea teritoriului și urbanism , organizarea și realizarea de lucrări publice, protecția mediului și turism , administrarea domeniului public și privat, agricultura ,
- În conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul prevederilor dispozițiilor art.129 alin.(3) lit."d", art.139 alin.(1) și (3) lit."h" și art.196 alin.(1) lit."a" din Codul administrativ aprobat prin O.U.G. nr.57/2019, cu modificările și completările ulterioare :

HOTĂRĂȘTE

Articolul 1 – Se aprobă raportul administratorului societății PRESERV VEDITA S.R.L. pentru anul 2021, conform Anexei nr.1, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Articolul 2 – Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi ale societății PRESERV VEDITA S.R.L. conform Anexei nr.2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Articolul 3 – Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului pentru exercițiul financiar 2021.

Articolul 4 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează administratorul societății PRESERV VEDITA S.R.L.

Articolul 5 – Prezenta hotărâre se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul primăriei, prin publicare pe pagina de internet a primăriei și se comunică:

- Instituției Prefectului. Județul Olt.
- Primarului comunei Colonești. Jud. Olt.
- Compartimentului buget contabilitate
- PRESERV VEDITA SRL
- Se face publică prin afișare la sediul primăriei și pe pagina de internet.

INITIATOR
PRIMAR- STAN NICOLAE



ly
Avizat spre legalitate
Secretar General UAT
Burducel Luminita



**RAPORT
BILANT PE ANUL 2021
(SITUATIILE FINANCIARE ANUALE)**

PRESERV VEDITA SRL, CUI 30509368, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub nr. J28/475/03.08.2012 cu sediul în comuna Colonești, str. Principala, Nr 61, având ca obiect principal de activitate „Captarea, tratarea și distribuția apei” (cod CAEN 3600) este societate cu răspundere limitată având ca asociat unic UAT COLONEȘTI.

Administrarea societății este efectuată de către Consiliul de Administrație format din trei membrii în următoarea componență: Mitran Elena-administrator, Turcin Stelian-membru, Gheorghe Marian-membru. Durata mandatului administratorilor este de 4 ani începând cu 05/08/2020 până la 04/08/2024.

Sediul societății este în comuna Colonești, sat Colonești, str. Principala, nr. 61, județul Olt.

Capitalul social, parti sociale.

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 200 lei, din care:

-200 lei, aport în numerar; fiind împărțit într-un număr de 20 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei/parte socială, aparținând în totalitate asociatului unic.

Din analiza efectuată la data de 31 decembrie 2021 s-a constatat o cifră de afaceri în suma de 282332 lei, cheltuieli de exploatare în suma de 268604 lei.

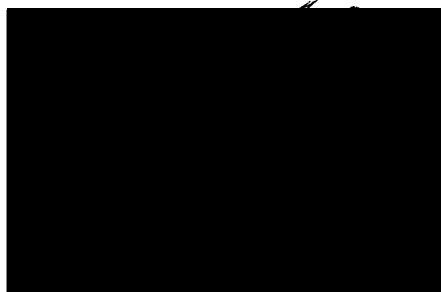
Pentru anul 2021 în totalul cheltuielilor, ponderea mare o detin cheltuielile cu salariile în procent de 191846 lei și cheltuielile cu energia electrică și alte consumabile în suma cumulată 37918 lei pentru cele două stații de apă Vlaici și Guiești.

Profitul rezultat este în suma de 13728 lei

Menționăm că rezultatele ce se obțin se consemnează în contabilitate, care este organizată și condusă corect, conform prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu respectarea legislației financiar-fiscale în vigoare.

Documentele justificative și centralizatoare privind operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar pe 2021 se înregistrează corect, cronologic și sistematic în evidența contabilă fiind editat registrul jurnal și bilanța de verificare sintetică și analitică.

**INTOCMIT,
ADMINISTRATOR**



PRESERV VEDITA SRL

CUI 30509368

BILANT 2021

S1005

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.17 15:24:07 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 364506187 din 17.04.2022

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-364506187-2022** din data de **17.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **30509368**.

Nu există erori de validare.

Bifati 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

SI005_A1.0.0 / 16.03.2022 Tip situație financiară: UU

An Semestru Anul **2021**

Suma de control **200**

Entitatea **PRESERV VEDITA SRL**

Adresa
Judet: Olt Sector: Localitate: COLONESTI
Strada: PRINCIPALA Nr.: 61 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0723657767

Număr din registrul comerțului **J28/475/2012** Cod unic de inregistrare **3 0 5 0 9 3 6 8**

Forma de proprietate
35--Societati cu raspundere limitata
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

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

- Entități mici, 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 simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		36.471
Capital subscris		200
Profit/ pierdere		13.728

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
MITRAN ELENA

Numele si prenumele
MITRAN ELENA

Semnătura

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR
Semnătura

**Magdalen
a Scarlat** Semnat digital de
Magdalena Scarlat
Data: 2022.04.17
15:23:06 +03'00'
Semnătura electronica

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii.

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS
CIF/ CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<i>(Formulare în calcul se referă la Act. nr. din 06/8)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.401	1.401
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.401	1.401
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	43.425	48.304
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	43.425	48.304
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.755	7.417
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	45.180	55.721
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+425+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	23.839	20.651
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	21.341	35.070
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	22.742	36.471
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	200	200
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	200	200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	14.418	22.543
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	8.124	13.728
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	22.742	36.471
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) //	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	22.742	36.471

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

MITRAN ELENA

MITRAN ELENA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	213.388	282.331
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	213.388	282.331
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	14.965	
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	1.986	4.157
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	137.363	196.162
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	189	
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	79.144	66.035
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	1.547	2.249
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	8.124	13.728
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat cupă natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.35/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITRAN ELENA

Numele si prenumele

MITRAN ELENA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(numele de calcul se referă la Anul, din co.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		13.728	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați 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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributiile 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, contributii 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 salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	3		4	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	6		7	
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	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	2
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineți de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	43.426	48.303
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezicenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1.635	
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.635	
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	120	7.417
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	120	7.417
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	23.838	20.650
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	2.688	666
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	3.886	8.275
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	7.803	2.248
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.516	-1
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	4.287	2.249
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	9.461	9.461
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	9.461	9.461
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici (***)	136	125		
Capital subscris vărsa: (ct. 1012), din care:	137	126	200	200
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	200	200
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	200	X	200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	200	100,00	200	100,00
- deținut de alte entități		159	148				
A		Nr. rd.	Sume (lei)				
A		B	2020		2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)				

A		B	2020		2021	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154			
- către instituții publice centrale;		166	155			
- către instituții publice locale;		167	156			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158			
- către instituții publice centrale;		170	159			
- către instituții publice locale;		171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat		173	161a (304)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	31.12.2020	31.12.2021	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165			
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	31.12.2020	31.12.2021	
Venituri obținute din activități agricole		179	166			
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	31.12.2020	31.12.2021	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	213.388	282.331	
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	213.388	282.331	
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)		182	168	213.388	282.331	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169			

- Venituri din doborâzi înregistrate de autoritatea de redare din Registrul general și care măsoară costurile contracte de leasing (ct. 766-g)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C				
Sold D	186	173		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	187	174		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	175		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	189	176		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	177		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	178	14.904	
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	179	61	
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	180		
	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	228.353	282.331
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	1.986	4.157
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	11.033	10.827
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	40.956	37.918
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	137.363	196.162
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	203	189	134.337	191.846
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	3.026	4.316
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	189	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	189	
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	27.041	17.290
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	212	198	17.127	11.103
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)	213	199	9.547	6.166
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203	367	21
- Cheltuieli cu dobânzile de reînnoțire înregistrate de arhitecte radiate din registrul general și care nu au încheiat contracte de leasing (ct. 656) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		
- Venituri (ct.7312)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	218.568	266.354
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	9.785	15.977
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219		
- Cheltuieli (ct.686)	236	220		
- Venituri (ct.786)	237	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222	113	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225	114	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	114	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	228.353	282.331
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	218.682	266.354
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	9.671	15.977
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232	1.547	2.249
21. Impozitul specific c unor activitati (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	251	235	8.124	13.728
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	252	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MITRAN ELENA

MITRAN ELENA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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 cooperației.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 521 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	11.318				11.318
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
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	11.318				11.318
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.318			X	11.318

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de inobilizari	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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	9.917			9.917
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	9.917			9.917
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	9.917			9.917

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari <small>(Formulele de calcul se refera la Anexa din col. 3)</small>	rd. OMF nr.85/ 2022	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 dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MITRAN ELENA

Semnătura _____

Numele si prenumele

MITRAN ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – 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 entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr.cr: rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00
1171	REZULTATUL REPORAT - PROFITUL NEREP / PIEREDERE NEACOP.	0.00	14 418.49	0.00	8 124.18	0.00	22 542.67	0.00	22 542.67
121	PROFIT SI PIEREDERE	0.00	8 124.18	37 346.69	48 435.99	276 727.92	290 455.58	0.00	13 727.66
	Total sume clasa 1	0.00	22 742.67	37 346.69	56 560.17	276 727.92	313 198.25	0.00	36 470.33
213	INSTALATIILE TEHNICE SIMILAOACE TRANSPORT	11 318.00	0.00	0.00	0.00	11 318.00	0.00	11 318.00	0.00
2813	AMORTI INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	9 917.30	0.00	0.00	0.00	9 917.30	0.00	9 917.30
	Total sume clasa 2	11 318.00	9 917.30	0.00	0.00	11 318.00	9 917.30	11 318.00	9 917.30
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	975.80	3 058.30	3 058.30	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	691.92	1 196.21	1 196.21	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	0.00	1 667.72	4 254.51	4 254.51	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 687.94	7 975.97	6 753.12	68 009.67	68 675.84	0.00	666.17
4111	CLIENTI	43 426.00	0.00	48 435.99	35 956.99	325 757.37	277 454.22	48 303.15	0.00
421	PERSONAL - SALARIILOR DATORATE	0.00	3 886.00	17 038.00	17 931.00	187 457.00	195 732.00	0.00	8 275.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	21.61	21.61	0.00	0.00
4315	CS ACCIDENTE	0.00	1 295.00	8 606.00	4 483.00	49 257.00	49 257.00	0.00	0.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	2 221.00	3 444.00	1 793.00	21 414.00	21 413.00	0.00	-1.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 266.00	774.00	403.00	5 582.00	5 582.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	1 547.00	0.00	2 249.00	1 547.00	3 796.00	0.00	2 249.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 474.46	2 073.00	1 057.00	12 950.46	12 950.46	0.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	9 461.40	0.00	0.00	0.00	9 461.40	0.00	9 461.40
	Total sume clasa 4	43 426.00	23 838.80	88 346.96	70 626.11	671 986.11	644 343.53	48 303.15	20 650.57
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	119.77	0.00	21 921.00	15 492.00	99 136.65	91 719.60	7 417.05	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 812.00	2 812.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1 635.00	0.00	14 035.99	17 304.64	193 935.37	193 935.37	0.00	0.00
561	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 029.39	11 029.39	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	1 754.77	0.00	35 956.99	32 796.64	306 913.41	299 496.36	7 417.05	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	960.08	960.08	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2021 -- 31.12.2021

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	975.80	975.80	3 197.30	3 197.30	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	691.92	691.92	1 196.21	1 196.21	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	1 168.98	1 168.98	9 630.81	9 630.81	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	4 342.74	4 342.74	37 918.03	37 918.03	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	238.25	238.25	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	50.00	50.00	750.87	750.87	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	46.69	46.69	562.32	562.32	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	162.12	162.12	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1 001.41	1 001.41	9 389.41	9 389.41	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	361.97	361.97	6 168.66	6 168.66	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	17 931.00	17 931.00	191 846.00	191 846.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	403.00	403.00	4 316.00	4 316.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	18.68	18.68	0.00	0.00
69:	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	2 249.00	2 249.00	2 249.00	2 249.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	29 222.51	29 222.51	268 603.74	268 603.74	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	14 035.99	14 035.99	247 431.37	247 431.37	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	34 400.00	34 400.00	34 900.00	34 900.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	48 435.99	48 435.99	282 331.40	282 331.40	0.00	0.00
Totaluri:		56 498.77	56 498.77	239 309.14	239 309.14	1 822 145.09	1 822 145.09	67 038.20	67 038.20

Intocmit:

armamentul financiar-contabil,
 CENA

