

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

S1002_A1.0.0 07.05.2020

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.021.715

Entitatea SC APAREGIO GORJ SA

Adresa

Județ Gorj	Sector	Localitate TG-JIU
Strada TINERETULUI	Nr. 8	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon 0253217653

Număr din registrul comerțului J18/6/2007 Cod unic de înregistrare 2 0 4 1 5 7 1 1

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3600 Captarea, tratarea și distribuția apei

Activitatea preponderenta 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 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 37.059.924

Capital subscris 1.021.715

Profit/ pierdere 70.871

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PATRASCOIU TRAIAN

Numele și prenumele

POGONARU ION

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional



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 persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERT ACNT SRL

BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	811.480
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	811.480
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	565.895	541.422
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.026.779	594.908
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	19.786	24.274
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	253.859.403	253.875.792
6.Investiții imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	2.238.087	1.426.607
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	257.709.950	256.463.003
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	150.402	150.402
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	150.402	150.402
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	257.860.352	257.424.885
ACTIVE CIRCULANTE				
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	426.887	391.817
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
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	0	0
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	426.887	391.817
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	10.610.877	10.533.815
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	12.125.719	12.093.834
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	22.736.596	22.627.649
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	16.037.446	15.756.498
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	39.200.929	38.775.964
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	26.186	106.448
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	366.283	455.819
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51	0	0

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	13.284.629	12.836.445
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.650.912	13.292.264
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-218.577.806	-218.589.513
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	39.282.546	38.835.372
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	178.941	135.234
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
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	1.960.241	1.640.214
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.139.182	1.775.448
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	244.154.009	244.179.661
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	244.154.009	244.179.661
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	244.154.009	244.179.661
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.021.715	1.021.715
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	204.343	204.343
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	35.747.880	35.917.305
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	35.952.223	36.121.648
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	154.310
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	169.426	70.871
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	37.143.364	37.059.924
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	37.143.364	37.059.924

Suma de control F10 : 3212960720 / 6078102309

*) 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 și prenumele

PATRASCOIU TRAIAN

Semnătura



Numele și prenumele

POGONARU ION

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

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 referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	28.586.350	32.510.306
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	28.586.350	32.510.306
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	32.876	6.320
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	23.932
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	525.871	431.042
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		294.375
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	29.145.097	32.971.600
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.277.832	2.765.753
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	276.928	224.326
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	2.446.147	3.205.674
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	21.088.628	23.748.108
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	20.390.198	23.050.482
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	698.430	697.626
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	780.439	573.006
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	780.439	573.006
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	2.601	21.659
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	413.948	130.638
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.603.136	2.826.811
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.171.377	2.328.694
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	402.483	474.638
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	29.276	23.479
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	29.061.763	33.234.699
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	83.334	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	263.099
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	136.557	283.626
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	82.263
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	136.557	365.889
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	136.557	365.889
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	29.281.654	33.337.489
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	29.061.763	33.234.699
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	219.891	102.790
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	50.465	31.919
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	169.426	70.871
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 489821061 / 6078102309

*) 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 și prenumele

PATRASCOIU TRAIAN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

POGONARU ION

Calitatea

12---CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se refera 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	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		70.871	
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	1.793.553	18.105	1.775.448	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	153.339	18.105	135.234	
- peste 30 de zile		06	06	11.742	11.742		
- peste 90 de zile		07	07	6.363	6.363		
- peste 1 an		08	08	135.234		135.234	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii 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	1.640.214		1.640.214	
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.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	477		482	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	490		505	
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	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1.378
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	1.378
- 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	19.649.728
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	5.561.814
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	14.087.914

V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	1.366.495
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0

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	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0

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		811.480
- 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		1.426.607
- 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	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
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	11.347.889	11.140.191
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	8.419.006	7.830.767
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	250
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	5.686.871	5.731.256
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	134.609	219.924
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	61.882	22.329
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	5.490.380	5.489.003
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
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.	78	70	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	6.465.034	6.468.777
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	6.465.034	6.468.777
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	89	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	90	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	156.647	144.891
- în lei (ct. 5311)	94	85	156.647	144.891
- în valută (ct. 5314)	95	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	15.873.930	15.589.917
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	15.873.781	15.589.724
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	149	193
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	141.947	97.827
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	141.947	97.827
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	15.790.094	15.067.712
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	0	0
- în lei	106	97	0	0
- în valută	107	98	0	0
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	0	0

- în valută	110	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104	0	0
- în valută	114	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	11.547.909	11.038.383
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	0	0
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	545.224	591.053
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	652.726	730.347
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	1.076.326	1.051.274
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	679.917	692.851
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	396.409	358.423
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	1.967.909	1.656.655
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2)	135	124	1.967.909	1.656.655

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	0	0
- către nerezidenți	140	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.021.715	1.021.715
- acțiuni cotate 4)	144	131	0	0
- acțiuni necotate 5)	145	132	1.021.715	1.021.715
- părți sociale	146	133	0	0
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134	0	0
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	149.505	149.506
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	0	0
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	195.821.642	277.383.038
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	1.012.083	1.720
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	0	0
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.021.715	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	1.021.715	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	1.021.715	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	0	0,00
- cu capital integral de stat	159	146	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	160	147	0	0,00

- deţinut de regii autonome	162	149	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150	0	0,00	0	0,00
- deţinut de persoane fizice	164	151	0	0,00	0	0,00
- deţinut de alte entităţi	165	152	0	0,00	0	0,00

		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	0		0	
- către instituţii publice centrale;	167	154	0		0	
- către instituţii publice locale;	168	155	0		0	
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156	0		0	

		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	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	0		0	
- către instituţii publice centrale	172	159	0		0	
- către instituţii publice locale	173	160	0		0	
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161	0		0	
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162	0		0	
- către instituţii publice centrale	176	163	0		0	
- către instituţii publice locale	177	164	0		0	
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165	0		0	

XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)	0		0	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)	0			

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
---	--	------------	------------	--	--	--

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PATRASCOIU TRAIAN

Numele si prenumele

POGONARU ION

Semnatura

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 lucului 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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	245.507			X	245.507
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	811.480		X	811.480
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	245.507	811.480	0	X	1.056.987
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0			X	0
Constructii	07	681.450	15.659			697.109
Instalatii tehnice si masini	08	6.420.418	98.512	67.897	67.897	6.451.033
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	85.012	6.978			91.990
Investitii imobiliare	10	0				0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0				0
Active biologice productive	12	0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	253.859.403	22.709	6.320		253.875.792
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	2.238.087	-811.480			1.426.607
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	263.284.370	-667.622	74.217	67.897	262.542.531
III.Imobilizari financiare	17	150.402	0	0	X	150.402
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	263.680.279	143.858	74.217	67.897	263.749.920

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	245.507			245.507
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	245.507	0	0	245.507
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	115.555	40.132		155.687
Instalatii tehnice si masini	25	5.393.639	530.383	67.897	5.856.125
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	65.226	2.490		67.716
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.574.420	573.005	67.897	6.079.528
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.819.927	573.005	67.897	6.325.035

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 1621205301 / 6078102309

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PATRASCOIU TRAIAN

Numele si prenumele

POGONARU ION

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către 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

SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO 20415711

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitatea: S.C. APAREGIO GORJ SA

Judetul 18 -Gorj

Adresa: localitatea Tg-Jiu, Str. Tineretului, nr.8, etaj 2

Numar din registrul comertului: J 18/6/2007

Forma de proprietate: 12--Societati cu capital de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):3600—Captare , tratare si distributie apa

Cod de identificare fiscala: RO 20415711

Cifra de afaceri [lei]	32.510.306
Numarul mediu de personal [persoane]	482
Durata efectiva de functionare [in luni]	12

Administratorul societatii, ing. Traian PATRASCOIU – Director General, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea 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
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	245.507,00	811.480,00	0,00	1.056.987,00	245.507,00	0,00	0,00	245.507,00
Constructii	681.450,00	15.659,00	0,00	697.109,00	115.555,00	40.132,00	0,00	155.687,00
Echipament tehnologic si mijloace de transp.	6.420.418,00	98.512,00	67.897,00	6.451.033,00	5.393.639,00	530.383,00	67.897,00	5.856.125,00
Mobilier, birotica	85.012,00	6.978,00	0,00	91.990,00	65.226,00	2.490,00	0,00	67.716,00
Imobilizari corporale in curs	253.859.403,00	22.709,00	6.320,00	253.875.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avansuri acordate ptr. imob. corporale	2.238.087,00	-811.480,00	0,00	1.426.607,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizari financiare	150.402,00	0,00	0,00	150.402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	263.680.279,00	143.858,00	74.217,00	263.749.920,00	5.819.927,00	573.005,00	67.897,00	6.325.035,00

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU

Contabil Sef,
Ion POGONARU



SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO20415711

Nota 2
Provizioane

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
Prov.pt.deprec.creantelor	737.014	0	130.638	606.376

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ion POGONARU.

SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO20415711

Nota 3
Repartizarea profitului*)

Destinatia profitului	Suma
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	70.871,00
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	70.871,00
dividende	
alte rezerve	
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Director General
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO20415711

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent 2018	Curent 2019
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	28.586.350	32.510.306
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	28.638.742	32.709.075
3. Cheltuielile activitatii de baza	16.600.003	19.244.169
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	480.501	463.898
5. Cheltuielile indirecte de productie	11.558.238	13.001.008
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-52.392	-198.769
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	423.021	525.624
9. Alte venituri din exploatare	558.747	461.294
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	83.334	-263.099

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

A blue ink handwritten signature of Ion Pogonaru.

SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO20415711

Nota 6
Conturi de regularizare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent 2018	Curent 2019
0	1	2
1. Cheltuieli inregistrate in avans	26.186	106.448
2. Venituri inregistrate in avans	0	0
3. Decontari din operatiuni in curs de clarificare	5.684.193	5.608.176
4. Subventii pentru investitii	244.154.009	244.179.661

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' and 'G'.

SC APAREGIO GORJ SA
C.I.F. RO20415711

NOTA 5

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	15,067,712.00	13,292,264.00	1,775,448.00	0.00
Furnizori	591,053.00	455,819.00	135,234.00	0.00
Salarii personal	730,347.00	730,347.00	0.00	0.00
Contributii asigurari sociale	736,965.00	736,965.00	0.00	0.00
Cobtributii bugetul de stat	314,309.00	314,309.00	0.00	0.00
Creditori diversi	1,656,655.00	16,441.00	1,640,214.00	0.00
Imprumut extern	0.00	0.00	0.00	0.00
Leasing	0.00	0.00	0.00	0.00
Dobanda imprumut	0.00	0.00	0.00	0.00
Dobanda leasing	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte imprumuturi	11,038,383.00	11,038,383.00	0.00	0.00

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	23,234,025.00	8,446,737.00	14,787,288.00
Cienti total, din care:	11,140,191.00	8,204,234.00	2,935,957.00
agenti economici	1,777,041.00	1,705,186.00	71,855.00
asociatii de proprietari	5,151,111.00	4,206,121.00	944,990.00
gosp. individuale	3,189,431.00	2,289,618.00	899,813.00
clienti in litigiu	1,022,608.00	3,309.00	1,019,299.00
Creante in legatura cu personalul	250.00	250.00	
Contrib.pt concedii si indemnizatii	219,924.00	219,924.00	0.00
Creante cu bugetul local	21,852.00	21,852.00	0.00
Creante cu bugetul statului	477.00	477.00	0.00
Subventii de incasat	5,489,002.00		5,489,002.00
Debitori diversi	754,153.00	0.00	754,153.00
Alte creante	5,608,176.00	0.00	5,608,176.00

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

S.C. APAREGIO GORJ S.A.
C.I.F. RO20415711

Nota 7
Principii, politici si metode contabile

S.C. APAREGIO GORJ S.A. a intocmit situatiile financiare anuale pentru 2019, in conformitate cu prevederile O.M.F.P. Nr. 1802/2014, pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale si situatiile financiare anuale consolidate.

La intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere, s-a avut in vedere respectarea prevederilor si reglementarilor contabile.

Imobilizările corporale nu au fost supuse reevaluării .

Metoda de amortizare folosita - amortizarea liniara.

Stocurile materiale sunt evaluate la costul de achizitie.

Creantele si datoriile sunt prezentate in situatii financiare anuale la valoarea de intrare.

Au fost actualizate politicile contabile, pentru asigurarea reflectarii in contabilitate a evenimentelor specifice exercitiului financiar 2019 : plata factura de lucrari cu acoperire din provizia constituita anterior(in 2015) prin executarea unei SGB de buna executie contract reziliat , lucrari care au fost reluate in 2019 si continua proiectul initial. Astfel, a fost completata monografia contabila existenta cu articolul contabil,

167 = 768 (valoare factura, inclusiv TVA)

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

A handwritten signature in blue ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a loop.

S.C. APAREGIO GORJ S.A.
C.I.F. RO20415711

Nota 8
Participatii si surse de finantare

Conform situatiilor financiare anuale intocmite la data de 31.12.2019, S.C. APAREGIO GORJ S.A., are un capital subscris in suma de 1 021 715 lei si un capital varsat de 1 021 715 lei, numarul actiunilor (partilor sociale) fiind de 408 686, cu o valoare nominala de 2.5 lei, fiecare.

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

A blue ink handwritten signature, likely of Ion Pogonaru, consisting of a long horizontal stroke followed by a loop.

S.C. APAREGIO GORJ S.A.
C.I.F. RO20415711

Nota 9

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

La 31.12.2019 S.C. APAREGIO GORJ S.A., avea un numar mediu de 482 si efectiv de 505 salariati, angajati cu contract de munca.

Cheltuielile cu personalul , in valoare totala de 23.748.108 lei , au avut urmatoarea structura:

- cheltuieli cu salariile : 21.683.987 lei, din care cheltuieli cu salariile membrilor neexecutivi (6) ai Consiliului de Administratie Aparegio Gorj SA: 270.480 lei;
- cheltuieli cu tichetele de masa : 1.366.495 lei;
- cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala: 209.505 lei;
- cheltuieli privind contributia asiguratorie pt.munca: 488.121 lei.

In cursul exercitiului financiar 2019, societatea nu a acordat credite membrilor organelor de administratie.

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

S.C. APAREGIO GORJ S.A.
C.I.F. RO20415711

Nota 10

Calcul indicatori economico-financiari la 31.12.2019

1) Indicatori de lichidare,

1.a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant) :

Active curente/Datorii curente = $38.775.964 \text{ lei} / 13.292.264 \text{ lei} = 2.92$

1.b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul testul acid);:

Active curente - Stocuri / Datorii curente = $38.775.964 \text{ lei} - 391.817 \text{ lei} / 13.292.264 \text{ lei} = 2.88$

2) Indicatori de risc,

Indicatorii gradului de indatorare:

(Capital imprumutat x 100)/Capital propriu = $0 \text{ lei} / 37.059.924 \text{ lei} = 0$

Capital imprumutat = credite peste un an

3) Indicatori de activitate,

3.1) Viteza de rotatie a activelor circulante (nr. rotatii) :

Cifra de afaceri /Active circulante = $32.510.306 \text{ lei} / 38.775.964 \text{ lei} = 0.84$

3.2) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (nr. rotatii):

Cifra de afaceri/Active imobilizate = $32.510.306 \text{ lei} / 257.424.885 \text{ lei} = 0.13$

3.3)Viteza de rotatie a activelor totale (nr. rotatii):

Cifra de afaceri/Total active = $32.510.306 \text{ lei} / 296.307.297 = 0,11$

4) Indicatori de profitabilitate,

Rentabilitatea capitalului angajat (%):

Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit / Capital angajat* = $102.790 \text{ lei} / 38.835.372 \text{ lei} * 100 = 0.26\%$

capitalul angajat = 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 datorii curente.

Director General
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU

S.C. APAREGIO GORJ S.A.
C.I.F. RO20415711

Nota 11
Alte informatii

S.C. APAREGIO GORJ S.A. s-a infiintat conform Legii 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J18/6/2007 avand cod unic de inregistrare 20415711.

S.C. Aparegio Gorj S.A., este societate pe actiuni, cu capital integral de stat.

In cursul anului 2019 societatea a realizat o cifra de afaceri in suma de: 32.510.306 lei si un profit brut de 102.790 lei.

Impozitul pe profit calculat si inregistrat de societate a fost de: **31.919** lei, din care s-a achitat (prin compensare) pana la 31.12.2019: 31.919 lei.

Evenimente ulterioare datei bilantului:

1. Transfer si contabilizare transfer al investitiilor ce apartin domeniul public finantate din fonduri publice si finalizate catre :
 - UAT proprietar, respectiv , a investitiilor ce apartin domeniului public finantate din surse ale APAREGIO Gorj SA;
 - structura care le va exploata pana la amortizarea integrala a acestora sau pana la finalul contractului de delegare, cand vor fi predate Uat prriorietar;
2. Actualizare politici contabile;
3. Virarea esalonata a sumei de 118.390,72 lei – taxe si avize pentru studiu de fezabilitate POIM 2014-2020;
4. Virarea esalonata a sumei de 3.919.750,26 lei, platita in 08.02.2017 si reprezentand contravaloare lucrari executate pe proiect din cont IID , in cont curent operator

Evenimente extraordinare : contabilizare lucrari receptionate si platite , pe baza de documente justificative reprezentate de titlu executoriu de punere in aplicare a unei decizii definite a instantei de judecata si extrasul contului bancar din care a fost efectuat plata titlului executoriu, prin transferul contravalorii acestora din cont 473 , in cont 231 + TVA afferent.

S.C. Aparegio Gorj S.A. nu a avut in derulare contracte de leasing.

Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit, au fost stabilite conform normelor legale in vigoare.

Director General,
Ing. Traian PATRASCOIU



Contabil Sef,
Ion POGONARU