

## Raportul auditorului independent

Către, Adunarea generală a acționarilor, Consiliul de Administrație, Comitetul de audit

S.C. SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale entității **SERVICII PUBLICE IAȘI S.A.**, cu sediul social în Iași, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 27277063, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de rezerve pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

• Cifra de afaceri netă	50.478.041 lei
• Total capitaluri proprii:	33.472.075 lei
• Profitul net al exercițiului financiar:	9.034.813 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de rezerve pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în Romania, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut prin sondaj sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### *Aspecte cheie de audit*

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare individuale ale exercițiului curent. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare individuale în

ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că aspectul descris mai jos reprezintă aspectul cheie de audit care trebuie comunicat în raportul nostru.

<b>Aspect cheie de audit</b>	<b>Proceduri de audit realizate pentru a adresa aspectul cheie de audit</b>
<p><b>Provizioane pentru riscuri și cheltuieli</b></p> <p>Așa cum este prezentat în Nota 2 la situațiile financiare individuale, Societatea are înregistrate la data de 31.12.2020 Provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare de 1.392.616 lei.</p> <p>Estimarea unui provizion implică raționamente profesionale semnificative din partea Conducerii Societății cu privire la rezultatele probabile ale evenimentelor relevante și cuantificarea obligațiilor probabile aferente.</p> <p>Datorită faptului că, prin natura lor, provizioanele implică un grad semnificativ de raționament profesional, considerăm că acestea reprezintă un aspect-cheie pentru auditul anului 2020.</p>	<p>Procedurile realizate pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la Provizioane pentru riscuri și cheltuieli au fost următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Am analizat obligațiile actuale ale Societății în baza cărora au fost recunoscute provizioanele;</li> <li>- Am analizat raționamentele profesionale utilizate de Conducerea Societății în determinarea rezultatelor probabile ale evenimentelor și cuantificarea potențialelor obligațiilor;</li> <li>- Am obținut și analizat răspunsurile avocaților interni ai Societății, cu privire la probabilitatea soluționării litigiilor în curs precum și care este cea mai bună estimare a contravalorii necesară pentru decontarea obligațiilor ce decurg din aceste litigii;</li> <li>- Am evaluat suficiența provizioanelor constituite;</li> <li>- Am evaluat dacă informațiile din notele explicative la situațiile financiare individuale cu privire la provizioane pentru riscuri și cheltuieli sunt conforme cu cerințele cadrului de raportare.</li> </ul>

#### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului Administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative cauzate de fraudă sau eroare. Raportul Administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul finanțiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul finanțier pentru care au fost întocmite situațiile finanțiere sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile finanțiere;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor finanțiere pentru exercițiul finanțier încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile finanțiere***

- 7 Conducerea entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor finanțiere care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații finanțiere lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor finanțiere, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacitații entității de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze entitatea sau să opreasă operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare finanțiară.

***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor finanțiere***

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile finanțiere, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații finanțiere.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor finanțiere, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieri semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Obținem probe de audit în funcție de pragul de semnificație și mărimea eșantionului prin sondaj.

12 Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al entității, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Anexele A-E fac parte integrală din prezentul raport.

Localitatea: Iași

Data: 26.04.2021

În numele,

S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L

Iași, Str. Gării nr. 23

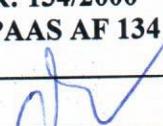
Autorizație CAFR 605/2005

Nr. RPE ASPAAS FA 605

Numele semnatariului: Chiorescu Nicoleta

Carnet CAFR: 134/2000

Nr. RPE ASPAAS AF 134

Semnătura: 

**BILANT**

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

<b>Denumirea elementului</b> <small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>	<b>Nr. rd.</b> <small>Nr.rd. OMF nr.58/ 2021</small>	<b>Sold la:</b>	
		<b>01.01.2020</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	90.148 43.549
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>90.148 43.549</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.968.871 6.822.644
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.515.849 4.249.333
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	173.369 365.416
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>11.658.089 11.762.637</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni detinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Actiunile detinute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>11.748.237 11.806.186</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	954.972	1.038.604
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	273.459	637.294
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	36.140	22.781
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	35.624	
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.300.195	1.698.679
<b>II. CREAME</b> (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	14.232.875	13.644.136
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	251.511	400.478
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	14.484.386	14.044.614
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	12.153	12.598
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	12.153	12.598
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.785.310	12.038.325
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	22.582.044	27.794.216
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	43	42	21.173	42.944
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	21.173	42.944
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	48	47	1.370	120.344
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.039.942	785.273
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.526.094	3.873.039
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	5.567.406	4.778.656
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	17.035.811	23.058.504
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	28.784.048	34.864.690
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	986.557	1.392.616
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	986.557	1.392.616
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) <b>(rd. 70+71)</b>	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) <b>(rd.73 + 74)</b>	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) <b>(rd.76+77)</b>	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	90.000	90.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	90.000	90.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	18.000	18.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.089.107	24.329.261
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	22.107.107	24.347.261
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDAREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDAREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	5.600.384
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)</b>	101	100	27.797.491	33.472.074
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	27.797.491	33.472.074

\*) 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 creațele aferente contractelor de leasing finanțar și altor contracte assimilate, precum și alte creațe 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 aprobatarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarizării, cu modificările și completările ulterioare

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

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

<b>Denumirea indicatorilor</b>	Nr. rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	<b>Exercițiul financiar</b>	
			<b>2019</b>	<b>2020</b>
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
1. Cifra de afaceri netă ( <b>rd. 02+03-04+06</b> )	01	01	48.379.145	50.478.041
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	48.144.280	50.216.790
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	234.865	261.251
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	4.404.564	4.031.861
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	128.598	142.083
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	2.250	185.908
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	202.986	3.271.495
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	53.117.543	58.109.388
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	13.410.928	14.657.827
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	230.171	292.328
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	644.167	749.892
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	149.509	160.988
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul ( <b>rd. 23+24</b> )	21	22	23.308.126	27.417.566
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	21.883.603	25.563.129
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.424.523	1.854.437
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )	24	25	1.431.267	1.663.726
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.431.267	1.663.726
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	726.969	356.699
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		726.969
11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32 la 37</b> )	30	31	5.308.210	2.658.445
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.697.980	1.713.948
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	564.553	887.438
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	45.677	57.059
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )	37	39	986.557	406.059
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	986.557	1.235.172
- Venituri (ct.7812)	39	41		829.113
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	46.195.904	47.636.561
PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	41	43	6.921.639	10.472.827
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	24.280	61.443
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	22.402	34.900
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	46.682	96.343
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.534	4.811
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	1.534	4.811
PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă):				
- Profit ( <b>rd. 52 - 59</b> )	58	60	45.148	91.532
- Pierdere ( <b>rd. 59 - 52</b> )	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	53.164.225	58.205.731
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	46.197.438	47.641.372
19. PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(Ă):				
- Profit ( <b>rd. 62 - 63</b> )	62	64	6.966.787	10.564.359
- Pierdere ( <b>rd. 63 - 62</b> )	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.366.403	1.529.546
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDerea NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit ( <b>rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68</b> )	67	69	5.600.384	9.034.813
- Pierdere ( <b>rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64</b> )	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

*ANEXA D*



Sos. NATIONALA Nr. 43, Tel. Centrala 0232/267392, Fax 0232/277650 Nr.Ord.Reg.Com.  
J 22/1098/2010, C.U.I. 27277063 CONT: RO72BTRL02401202298869XX –  
Banca TRANSILVANIA Email: serviciipubliceiasi@yahoo.com



### SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2020

- lei -

	Sold la 1 ianuarie	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
Mii lei		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	90000					90.000
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	18000					18.000
Alte rezerve	22.089.107	2.240.154				24.329.261
Rezultatul reportat	-					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29	-					
Rezultatul exercițiului financiar	5.600.384	9.034.813		5.600.384		9.034.813
Profit/(pierdere)(ct 129)						
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>27797491</b>	<b>6211896</b>		<b>1530568</b>		<b>33.472.074</b>

DIRECTOR GENERAL,

Ing. LAURENTIU IVAN



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. ADOCHIEI ROXANA

*Roxana Adochiei*



Sos. NATIONALA Nr. 43, Tel. Centrala 0232/267392, Fax 0232/277650 Nr.Ord.Reg.Com.  
J 22/1098/2010, C.U.I. 27277063 CONT: RO72BTRL02401202298869XX –  
Banca TRANSILVANIA Email: serviciipublicelasi@yahoo.com



### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARLA DATA DE 31 DECEMBRIE 2020

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	2019	2020
A	1	2
<b>I. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE:</b>		
Încasari numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	48379144	56704800
Încasari în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	-	-
Plăti în numerar către furnizori de bunuri și servicii	(16991409)	(14547493)
Plăti în numerar către și în numele angajaților, plăti efectuate de angajator în legătură cu personalul	(23308126)	(27523860)
Taxa pe valoarea adăugată plătită	(5502944)	(7676665)
Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate plătite	(564553))	(861663)
Numerar generat de exploatare	2012112	6095119
Dobânzi încasate	24280	61442
Dobânzi plătite		
Impozit pe profit plătit	(1366403)	(1529546)
Fluxuri de numerar nete din activități de exploatare	669989	4627015
<b>II. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII:</b>		
Încasări și plăti în numerar din alte activități de investiții	-	-
Plăti în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	(2704335)	(1936876)
Dobânzi încasate	-	-
Dividende încasate	-	-
Fluxuri de numerar nete din activități de investiție	(2704335)	(1936876)
<b>III. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE</b>		
Încasări din împrumuturi pe termen lung/rambursări	-	-
Încasări din împrumuturi pe termen scurt/rambursări	-	-
Plăti pentru operațiunile de leasing finanțiar	-	-
Dividende plătite	(766000)	(2800192)
Fluxuri de numerar nete din activități de finanțare	(3470335)	(4737068)
Efectele variației ratei de schimb aferente numărului și echivalentelor de numerar	-	-
Fluxuri de numerar – TOTAL	(2800346)	(110053)
Număr și echivalente de numerar la începutul perioadei	8237000	6784319
Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	6784319	12028048

DIRECTOR GENERAL,  
Ing. LAURENTIU IVAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec ADOCHIEI ROXANA

Modificările capitalurilor proprii constau în:

- capitalul social - nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2020, rămânând la valoarea de 90.000 lei;
- rezerva legală - nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2020, rămânând la valoarea de 18.000 lei;
- alte rezerve - au înregistrat o creștere de 2.240.154 lei în cursul exercițiului 2020, soldul la 31.12.2020 fiind de 24.329.261 lei (22.089.107 lei la 31.12.2019);
- rezultatul net al exercițiului 2020 reprezintă profit în valoare 9.034.813 lei;

Ca urmare capitalurile proprii ale societății au crescut în cursul anului 2020 cu valoarea de 5.674.584 lei ajungând la 33.472.075 lei (27.797.491 lei la 31.12.2019).

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2020	Sold 1.01.2020	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2020
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizări	229.380	450	0	229.830	139.232	47.049	0	186.281
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>229.380</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>229.830</b>	<b>139.232</b>	<b>47.049</b>	<b>0</b>	<b>186.281</b>

Intrările de imobilizări necorporale în valoare totală de 450 lei reprezintă 6 licențe BITDEFENDER ANTIVIRUS PLUS

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2020	Sold 1.01.2020	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2020
Amenajari de terenuri	178.370	256.981	0	435.351	30.736	9.289	0	40.025
Construcții	8.862.351	49.455	0	8.911.806	2.041.114	443.375	0	2.484.489
Instalații tehnice și mașini	15.242.387	838.863	110.964	15.970.286	10.726.538	1.105.378	110.964	11.720.952
Alte instalații, utilaje, mobilier	536.620	250.683	0	787.303	363.252	58.636	0	421.888
Imobilizări corporale în curs de executie	0	582.225	256.981	325.244	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>24.819.728</b>	<b>1.978.207</b>	<b>367.945</b>	<b>26.429.990</b>	<b>13.161.640</b>	<b>1.616.677</b>	<b>110.964</b>	<b>14.667.354</b>

1. În cursul anului 2020 s-au înregistrat următoarele **intrări de imobilizări corporale**:

- **Amenajari de terenuri** în sumă de **256.981 lei** constând într-o refacere și asfaltare a drumului intern situat la sediul din aleea Tudor Nenculai;
- **Construcții:** în sumă de **49.455 lei** constând în 6 containere maritime.
- **Instalații și mașini:** în sumă **838.862 lei** constând în:

- *intrari de utilaje și instalatii tehnice* în valoare de 300.807 lei astfel:

Denumire utilaje și instalatii de lucru	Nr.bc	Valoare
Burghiu sapăt gropi- pomi	1	7.135,29
Cupa pentru mini incarcator frontal	1	7.324,50
Disc cu tavalug coarda 2.5m	1	14.375,00
Erbicidator 1000l/12m purtat	1	13.460,00
Freza cu tavalug	1	12.320,00
Furci pentru paleti	1	3.369,27
Lama zapada tractor	1	10.504,20
Motocultor Bertolini agt 413s	2	23.454,00
Plug 3 brazde reversibil hidraulic	1	13.856,00
Tiranti frontalni universali	1	11.764,71
Tocator crengi	1	157.350,35
Tractoras de tuns gazon rt 5097.0 c x	2	25.894,00
<b>Total intrari utilaje și instalatii de lucru</b>		<b>300.807</b>

- *intrări de mijloace de transport* în valoare de 538.055 lei:

Denumire mijloc de transport	Nr.bc	Valoare
Autoplatforma cu brat tip prb	1	112.050,00
Ifron (incarcator frontal cu graifer)	1	16.300,00
Mini incarcator jcb250	1	125.205,00
Tractor DF5125 T4F	1	284.500,00
<b>Total intrări mijloace de transport</b>		<b>538.055</b>

- La categoria **Mobilier, aparatura birotica, echip. de protectie a val. umane si materiale si alte active corporale** intrările au totalizat **250.683 lei** constând în:

**Denumire mijloc fix**                                   **nr. bc**    **valoare**

Masa flux-reflux	12	105.677,00
Sistem de alarma si monitorizare video cimitir Buna Vestire	1	21373,44
Sistem de alarma si monitorizare video cimitir Eternitatea	1	29746,64
Sistem de alarma si monitorizare video cimitir Petru si Pavel	1	21131,44
Sistem de alarma si monitorizare video cimitir Sf. Treime	1	20671,64
Sistem de alarma si monitorizare video cimitir Sfantul Vasile	1	19534,24
Sistem de alarma si monitorizare video pepiniera T. Neculai	1	32549
<b>Total intrari mobilier, ap. birotica, echip. de protectie si alte active corporale</b>		<b>250.683</b>

**Anexa E**

2. În cursul exercițiului finanțier 2020 s-au înregistrat **ieșiri de imobilizări corporale** din categoria **instalații tehnice și mașini** în sumă de 110.964 lei. Iesirea constă în valorificarea epavei unei Autoutilitare Ford Tranzit amortizate integral care a fost avariată total în urma unui eveniment rutier.
3. Imobilizările corporale în curs au avut în decursul anului 2020 mișcări generate de investițiile efectuate la următoarele obiective:

nr. crt.	Denumire	valoare intrare	valoare iesire	Sold la 31.12.2020	transfer în cont
1	Amenajare drum intern	256.981,24	256.981,24	0,00	2112- Amenajari terenuri
2	Extindere seră înmulțitor	268.481,34		268.481,34	
3	Platforme betonate acoperite	46.356,51		46.356,51	
4	Servicii proiectare extindere seră și studii geo	10.406,00		10.406,00	
	<b>Total</b>	<b>582.225</b>	<b>256.981</b>	<b>325.244</b>	

Din acestea, valoarea de 256.981 lei s-a recepționat în anul 2020 și se regăsește ca intrare în categoria Amenajărilor de terenuri iar valoarea de 325.244 lei urmează a fi finalizată și recepționată în exercițiile următoare.

4. La 31.12.2020 societatea avea în folosință și administrare bunuri proprietate publică a Municipiului Iași în valoarea este de 134.527.010,47 lei și bunuri proprietate privată a Municipiului Iași în sumă de 861.966,27 lei.
5. Contracte de leasing: nu este cazul.
6. La 31.12.2020 cheltuielile cu reparațiile sunt în sumă de 56.976 lei iar veniturile din productia de imobilizări corporale sunt 142.083 lei.
7. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniara. Duratele de amortizare sunt cele din H.G. nr. 2139/2004.
8. Imobilizări gajate și sub sechestrul: nu s-au constatat.
9. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare: nu s-au constituit.
10. Inventarierea s-a facut în baza Deciziei nr. 322/08.09.2020. Auditorii nu au participat la inventariere.

**C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

La 31.12.2020 societatea avea constituite garanții de bună execuție în valoare totală de 136.200,61 lei în favoarea Primariei Iași în cadrul contractului de delegare a serviciului

public nr. 78115/01.09.2010 cu actele sale adiționale. Garanțiile sunt plasate în două conturi deschise la Trezoreria Iași.

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

- lei -

Denumire provizion	Sold 1.01.2020	Transferuri		Sold 31.12.2020	Observații
		în cont	din cont		
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	89.399,00	0,00	0,00	89.399,00	
Provizioane pentru concedii de odihna	559.119,00	536.793,00	491.074,00	604.838,00	
Provizioane pentru contracte de mandat	338.039,00	655.284,00	338.039,00	655.284,00	
Provizioane pentru litigii	0,00	43.094,84		43.094,84	
<b>TOTAL</b>	<b>986.557</b>	<b>1.235.172</b>	<b>829.113</b>	<b>1.392.616</b>	<b>141,16%</b>

Societatea are în sold la 31.12.2020 provizioane în sumă totală de 1.392.616 lei, în creștere cu 41,16% față de 31.12.2019, din care:

- 89.399 lei pentru garantii de bună execuție acordate Primăriei Municipiului Iași conform cu actul adițional nr.30/2019 la contractul 78115/01.09.2010;
- 604.838 lei pentru concedii de odihna neefectuate, din care 68.045 lei pentru anul 2019 și 536.793 lei pentru anul 2020;
- 655.284 lei pentru indemnizatia variabila aferentă anului 2020 la contractele de mandat;
- 43.095 lei pentru dosare pe rol în care instanța a hotarat plata anumitor sume de către societate.

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	9.034.813	
Rezerve legale	0	
Alte rezerve	0	
Acoperirea pierderii	0	
Dividende	0	
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>9.034.813</b>	

- Profitul brut pe acțiune reprezintă 1.173,82 lei.
- Profitul net pe acțiune reprezintă 1.003,87 lei.

Profitul net nerepartizat în valoare de 9.034.813,42 lei urmează fi repartizat de AGA în 2021.

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE**

**A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiu precedent	Exercițiu curent
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>48.379.145</b>	<b>50.478.041</b>
<b>2</b>	<b>Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)</b>	<b>39.372.880</b>	<b>41.140.967</b>
3	Cheltuielile activității de bază	33.524.196	33.723.038
4	Cheltuielile activității auxiliare	5.848.684	7.417.929
5	Cheltuieli indirecte de producție	0	0
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)</b>	<b>9.006.265</b>	<b>9.337.074</b>
7	Cheltuieli de desfacere	283.411	302.284
8	Cheltuieli generale de administrație	6.539.613	6.193.310
9	Productia neterminata	4.404.564	4.031.861
10	Productia din imobilizari proprie	128.598	142.083
11	Alte venituri din exploatare	202.986	3.271.495
12	Venituri din subvenții	2.250	185.908
<b>13</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10+11+12)</b>	<b>6.921.639</b>	<b>10.472.827</b>

**B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	48.379.145	50.478.041
2	Productia vanduta	48.144.280	50.216.790
3	Venituri din vanzarea marfurilor	234.865	261.251
4	Variația stocurilor	4.404.564	4.031.861
5	Producția imobilizată	128.598	142.083
6	Alte venituri din exploatare	202.986	3.271.495
7	Venituri din subvenții de exploatare	2.250	185.908
<b>8</b>	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>53.117.543</b>	<b>58.109.388</b>
9	Cheltuieli cu materii prime și materiale	13.410.928	14.657.827
10	Alte cheltuieli materiale	230.171	292.328
11	Alte cheltuieli externe	644.167	749.892
12	Cheltuieli privind mărfurile	149.509	160.988
13	Cheltuieli cu personalul	23.308.126	27.417.566
14	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	1.431.267	1.663.726
15	Ajustarea valorii activelor circulante	726.969	-370.270
16	Alte cheltuieli de exploatare	5.308.210	2.658.445
17	Ajustări privind provizioanele	986.557	406.059
<b>18</b>	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>46.195.904</b>	<b>47.636.561</b>
<b>19</b>	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>6.921.639</b>	<b>10.472.827</b>

- Veniturile din producția vândută reprezintă 99,48 % din cifra de afaceri netă.
- Rezultatul din exploatare reprezinta profit în valoare de 10.472.827 lei;
- Cheltuielile cu personalul reprezintă 57,57 % în totalul cheltuielilor de exploatare, în creștere cu 7,1% față de exercițiul precedent.

#### **NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. Creanțele** la data bilanțului se compun din:

- lei -	
Clienți	13.641.403
Garantii acordate clientilor	136.201
Creante personal	10.318
Debitori diversi	127.422
Creante cu bugetul	365.177
Tva neexigibil facturi nesosite	23.011
<b>TOTAL CREAȚE BRUTE</b>	<b>14.303.532</b>
Ajustari pentru clienți și debitori	-258.918
<b>TOTAL CREAȚE</b>	<b>14.044.614</b>

Din totalul creanțelor fară ajustări, ponderea cea mai mare, respectiv 95,37 %, o dețin clienții, în sumă de 13.641.403 lei.

Facturile din contul clienți 4111, cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime, față de data emiterii lor, astfel:

Vechime	Valoare sold - lei-
• Sub 30 de zile	3.802.443
• Între 31 și 90 de zile	9.108.440
• Peste 91 zile	597.053
<b>Total</b>	<b>13.507.936</b>

Din valoarea aferenta tranșei cu vechime peste 90 de zile suma de 477.949 lei a fost încasată în luna ianuarie 2021.

Dintre clienții cu pondere mare exemplificăm:

Nume partener	Valoare sold -lei-
Municipiul Iasi	13.494.469
Schnell Leitung SA	7.825
Oscar Pro Food SRL	3.160
<b>Total</b>	<b>13.505.454</b>

**Anexa E**

Creanțele cu bugetul, respectiv 365.177 lei reprezintă concedii medicale plătite, de recuperat la 31.12.2020 de la Casa de Asigurări de Sănătate.

Perioada de recuperare a creanțelor a fost de 101,55 zile. Deși aceasta este în scădere cu 7,72 zile față de exercițiul precedent (109,28 zile pentru anul 2019), reprezintă o perioadă mare și este generată de soldurile neîncasate de la Primăria Iași.

**B. Datoriile la data bilanțului cuprind:**

- lei -

Furnizori	785.273
Datorii cu personalul	1.616.083
Datorii la buget de stat și fonduri	1.103.588
Datorii la bugetul asigurări sociale și de sănătate	1.027.497
Contribuție asiguratorie de muncă	63.226
Creditori diversi	39.679
Alte imprumuturi și datorii assimilate-garantii furnizori	22.966
Clienti creditori	120.344
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>4.778.656</b>

**Furnizorii în sumă de 785.273 lei**, cuprind soldurile existente în contul 401-Furnizori în suma de 694.442 lei și în contul 408-Furnizori facturi nesosite în suma de 90.831 lei în care au fost înregistrate facturi aferente anului 2020 dar emise după această dată.

Facturile neplătite din contul 401 prezintă următoarea structură pe tranșe de vechime:

Vechime	Valoare sold -lei-
• Sub 30 de zile	693.489
• 31 -90 zile	953
• Peste 91 zile	0
<b>Total</b>	<b>694.442</b>

Dintre furnizorii cu pondere mai mare în sold exemplificăm:

Nume partener	Valoare sold- lei-
Omv Petrom	137.755
Turnomex Phoenix SRL	87.013
Rulouri de Gazon	47.570
Arabesque SRL	42.589
Tinmar Energy SA	36.585
Vfm intercom SRL	35.600
Regia Nationala a Padurilor Romsilva RA	35.160
Garden Store SRL	34.084
<b>Total</b>	<b>510.594</b>

Datorii cu personalul **1.616.083** lei includ datoriile curente aferente statelor de salarii din luna decembrie 2020 și garanțiile materiale reținute angajaților existenți în unitate la 31.12.2020.

**Datoriile față de bugete și fonduri în sumă de 2.194.311 lei** cuprind:

- Impozit pe veniturile din salarii.....	195.752 lei
- TVA de plată.....	695.880 lei
- Impozit pe profit .....	173.614 lei
- Fonduri speciale .....	38.342 lei
- Bugetul asigurărilor sociale .....	1.027.497 lei
- Contribuție asiguratorie de muncă.....	63.226 lei

Acstea datorii au scadența în ianuarie 2021 cu excepția impozitului pe profit scadent la 25.03.2021.

Perioada de rambursare a datoriilor este de 44,62 zile (49,45 zile în anul 2019).

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 14,28% (20,03% în anul 2019).

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 12,07% (16,22% în anul 2019).

Inventarierea, analiza permanentă a vechimii debitelor și încasarea tuturor creanțelor este obligatorie pentru preîntâmpinarea blocajelor și a plășilor cu întârziere a datoriilor (inclusiv fiscale), activitate ce contribuie esențial la respectarea principiului continuității activității.

#### **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

##### ***A. Situațiile financiare***

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Contabilitate impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei (O.M.F.P. nr. 1802/2014).

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății.

##### ***B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină***

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din

**Anexa E**

conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în RON la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Pentru inchiderea exercitiului finanțiar 2020 cursul de schimb al valutei străine ce prezintă solduri a fost 1 euro = 4,8694 lei. Moneda de raportare a situațiilor finanțare este RON.

#### **C. Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

#### **D. Amortizarea**

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 25 - 30 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 – 28 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 – 10 ani.

#### **E. Leasingul**

Societatea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

#### **F. Provizioane și rezerve**

Societatea are în soldul la 31.12.2020 provizioane în sumă totală de 1.392.615,63 lei (986.556,79 lei la 31.12.2019) pentru litigii, garanții acordate clientilor, pentru concedii de odihnă neefectuate și pentru indemnizația variabilă la contractele de mandat.

Ajustările înregistrate la 31.12.2020, în sumă totală de 258.917,77 lei (878.207,38 lei la 31.12.2019) cuprind ajustări pentru creațe comerciale incerte în suma de 133.467,52 lei și ajutări pentru deprecierea debitorilor diversi în sumă de 125.450,25 lei.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale și IAS.

#### **G. Venituri și costul îndatorării**

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

#### **H. Stocurile**

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda LIFO

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

#### **I. Clienții și furnizorii**

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

#### **J. Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

#### **K. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

#### **L. Alte principii și politici**

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative au fost aggregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

#### **NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

##### **A. Număr de acțiuni și valori**

- lei -

<b>INDICATOR</b>	<b>VALOARE</b>
Capital social subscris	90.000
Capital social vărsat	90.000
Capital social nevărsat	-
Număr de acțiuni	9.000
Valoarea acțiunii	10
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-

Capitalul social subscris al societății este de 90.000 lei, vărsat în totalitate.

##### **B. Structura acționariatului**

<b>Acționar</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Valoarea în capitalul social (lei)</b>	<b>%</b>
Municipiul Iași	9.000	90.000	100%
<b>TOTAL</b>	9.000	90.000	100%

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII****a) Cu privire la numărul de salariați**

Element	An precedent	An curent
Numărul efectiv aferent închiderii exercițiului	530	605
Numărul mediu aferent exercițiului	498	562

**b) Cu privire la salarii****- lei -**

Cheltuieli cu personalul, din care:	An precedent	An curent
Cheltuieli cu salariile	21.883.603	25.563.129
Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	1.424.523	1.854.437
<b>TOTAL</b>	<b>23.308.126</b>	<b>27.417.566</b>

- cheltuielile cu personalul reprezintă 57,56% în total cheltuieli de exploatare;
- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- Numărul efectiv de salariați la 31.12.2020 a fost de 605.

**c) Componența consiliului de administrație:**

Numit prin Hotărirea A.G.A. nr.119/22.01.2019:

- Ivanciu Nicolae - președinte
- Hutanu Ion – membru
- Postolache Cristian - membru
- Aivanoaei Constantin Alin – membru
- Lefter Victor – membru

**d) Componența consiliului director:**

În perioada 01.01.2020 – 31.12.2020:

- Ivan Laurentiu – Director general
- Adochiei Roxana - Director economic

Anexa E

**NOTA 9. SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI	Formula de calcul	u. m.	2019	2020
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		4,06	5,82
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		3,82	5,46
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	499,29	700,45
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	80,92	84,43
<b>B. Indicatori de echilibrul financiar</b>				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	20,03	14,28
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Capitaluri Proprietăți}} \times 100$	%		
↳ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm.(c.proprii + c.impr.)}} \times 100$		0,97	0,96
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	16,22	12,07
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Capitalul permanent}} \times 100$	%	40,82	33,86
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	%	42,26	35,27
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	5,76	6,11
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. ori	2,37	2,84
<b>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</b>				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Rezultatul brut}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	20,29	26,68
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	20,15	26,99
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	14,40	20,93
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	6.222,65	10.038,68

DENUMIRE INDICATORI	Formula de calcul	u. m.	2019	2020
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	11,58	17,90
<b>D. Indicatori de activitate (gestiune)</b>				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	1,41	1,27
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	4,12	4,28
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	2,14	1,82
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	37,21	29,72
↳ Perioada de recuperare a creaștelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	109,28	101,55
↳ Perioada de rambursare a datorilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	49,45	44,62
↳ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	1,41	1,27
↳ Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr. ori	1,74	1,51
↳ Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	537,55	560,87
<b>E. Indicatorii fondului de rulment</b>				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	22.582.044	27.794.217
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	16.049.254	21.665.889
↳ Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	10.238.348	11.007.582
↳ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	5.810.906	10.658.307
↳ Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	lei	97.146,88	89.819
↳ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	27.797.491	33.472.075
<b>F. Indicatori de structură</b>				
↳ Imobilizări nete în total active	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,34	0,30
↳ Stocuri în total active	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,03785	0,04285
↳ Disponibilități în total active	$\frac{\text{Disponibilități}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,20	0,30
↳ Creanțe în total active	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,42	0,35
↳ Capital propriu în total pasive	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total pasive}}$	Nr. ori	0,81	0,84

**Anexa E**

DENUMIRE INDICATORI	Formula de calcul	u. m.	2019	2020
↳ Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive	Nr. ori	-	-
↳ Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive	Nr. ori	0,16	0,12

Indicatorii de lichidate, indică faptul că societatea are lichidități, este solvabilă și poate să-și continue activitatea. La sfârșitul exercițiului 2020 indicatorii de lichiditate au crescut față de 2019 datorita creșterii cu 77% a disponibilităților, care au o pondere de 43,31% în totalul activului circulant.

Cu privire la echilibrul financiar constatăm că societatea se află într-un echilibru financiar normal, gradul de îndatorare fiind mic.

Societatea este rentabilă având la 31.12.2020 o marjă a profitului de 20,93% (14,40% la 31.12.2019).

Indicatorii de gestiune sunt în limitele normale, ca și cei de fond de rulment și de structură, care sunt în limite rezonabile.

Toate acestea, conduc la concluzia că activitatea generală a societății are o tendință de creștere și se sprijină pe un management performant.

**NOTA 10. ALTE INFORMATII****a. informații despre societate:**

- ↳ Denumire: S.C. SERVICII PUBLICE S.A.
- ↳ Sediul social: Iași, Str. Tudor Neculai nr. 25
- ↳ Forma juridică: S.A.
- ↳ Forma capitalului: capital integral de stat
- ↳ Înregistrare la O.R.C.: J22/1098/2010
- ↳ Cod identificare fiscală: RO 27277063
- ↳ Cod CAEN: 8130 – Activitati de intretinere peisagistica

S.C. SERVICII PUBLICE S.A. a fost înființată prin HCL nr. 262/28/08/2010 conform prevederilor Ordonanței nr. 71/2002, privind organizarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local și ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, desfășurând activitatea pe raza municipiului Iași.

**b. filiale și părți afiliate:**

- ↳ Filiale cu personalitate juridică: nu s-au identificat;

↳ Acțiuni deținute la alte societăți: nu s-au identificat.

**c. cu privire la monedă:**

- ↳ situațiile financiare sunt exprimate în RON;
- ↳ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ↳ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ↳ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

**d. impozitul pe profit:**

- ↳ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ↳ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;
- ↳ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ↳ cifra de afaceri ..... 50.478.041 lei, din care:
  - producția vândută ..... 50.216.790 lei;
  - vânzarea mărfurilor ..... 261.251 lei;
- ↳ impozit pe profit curent ..... 1.366.403 lei

**e. cheltuieli cu chiriile – leasing operațional 0 lei**

**f. angajamente acordate (garanții, ipoteci, etc.):** nu s-au identificat

**g. angajamente primite:** nu s-au identificat

**h. evenimente ulterioare:** Având în vedere pandemia de coronavirus și incertitudinea întinderii în timp și amplitudinea este posibil ca activitățile societății în viitor să fie afectate.

**i. Controlul finanțier de gestiune:** număr personal: 1.

**j. Audit intern:**

- număr personal: 2, de la 05.10.2020 (1 la 31.12.2019)

**k. litigii:** În anul 2020 oficiul juridic a avut în lucru un număr de 22 dosare care au fost susținute în fața instanțelor de judecată competente, aflate în diferite stadii de soluționare.

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

<b>Denumirea elementului</b> <small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>	<b>Nr. rd.</b> <small>Nr.rd. OMF nr.58/ 2021</small>	<b>Sold la:</b>		
		<b>01.01.2020</b>	<b>31.12.2020</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECOPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	90.148	43.549
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>07</b>	<b>90.148</b>	<b>43.549</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1.Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.968.871	6.822.644
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.515.849	4.249.333
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	173.369	365.416
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		325.244
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>11.658.089</b>	<b>11.762.637</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate și la entitatile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entitatilor controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>11.748.237</b>	<b>11.806.186</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308+321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	954.972	1.038.604
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	273.459	637.294
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	36.140	22.781
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	35.624	
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.300.195	1.698.679
<b>II. CREAMȚE</b> (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	14.232.875	13.644.136
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	251.511	400.478
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	14.484.386	14.044.614
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	12.153	12.598
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	12.153	12.598
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.785.310	12.038.325
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	22.582.044	27.794.216
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	21.173	42.944
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	21.173	42.944
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.370	120.344
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.039.942	785.273
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.526.094	3.873.039
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	5.567.406	4.778.656
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	17.035.811	23.058.504
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	28.784.048	34.864.690
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	986.557	1.392.616
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	986.557	1.392.616
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	90.000	90.000
3. Patrimoniu regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>86</b>	<b>85</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>87</b>	<b>86</b>		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>88</b>	<b>87</b>		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	18.000	18.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.089.107	24.329.261
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>92</b>	<b>91</b>	<b>22.107.107</b>	<b>24.347.261</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(Ā)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	<b>96</b>	<b>95</b>	
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	<b>97</b>	<b>96</b>	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	<b>98</b>	<b>97</b>	<b>5.600.384</b>
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	<b>99</b>	<b>98</b>	<b>0</b>
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>27.797.491</b>	<b>33.472.074</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>27.797.491</b>	<b>33.472.074</b>

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creațele aferente

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

contractelor de leasing financiar și altor contracte assimilate, precum și alte creațe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

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

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	48.379.145	50.478.041
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	48.144.280	50.216.790
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	234.865	261.251
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	4.404.564	4.031.861
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	128.598	142.083
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	2.250	185.908
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	202.986	3.271.495
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	53.117.543	58.109.388
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	13.410.928	14.657.827
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	230.171	292.328
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	644.167	749.892
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	149.509	160.988
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	23.308.126	27.417.566
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	21.883.603	25.563.129
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	1.424.523	1.854.437
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.431.267	1.663.726
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.431.267	1.663.726
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	726.969	356.699
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		726.969
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.308.210	2.658.445
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.697.980	1.713.948
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	564.553	887.438
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	45.677	57.059
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	986.557	406.059
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	986.557	1.235.172
- Venituri (ct.7812)	39	41		829.113
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	46.195.904	47.636.561
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	6.921.639	10.472.827
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânci (ct. 766)	45	47	24.280	61.443
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	22.402	34.900
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	46.682	96.343
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.534	4.811
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	1.534	4.811
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ:				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	45.148	91.532
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	53.164.225	58.205.731
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	46.197.438	47.641.372
19. PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	6.966.787	10.564.359
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.366.403	1.529.546
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	5.600.384	9.034.813
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		<b>Sume</b>	
			A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01			1	9.034.813
Unități care au înregistrat pierdere	02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii	
A	B		1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	2.462	2.462		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.462	2.462		
- peste 30 de zile	06	06	953	953		
- peste 90 de zile	07	07	1.509	1.509		
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sănătate	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 și alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alți creditori	16	16				
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
<b>III. Numar mediu de salariați</b>		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A	B		1		2	
Numar mediu de salariați	20	19	498		562	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	530		605	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
A	B				1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	188.083
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
<b>Redevență minieră plătită la bugetul de stat</b>						

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	185.908	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	185.908	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	185.908	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	4.832.514	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	4.819.976	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	12.538	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
A	B		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
A	B		1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
A	B		1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente	53	46a		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 50 + 51 + 52 + 53</b> )	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părți sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 55+56</b> )	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	14.884.883	13.641.404
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	7.147.780	4.832.514
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	23.043	10.318
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , ( <b>rd.62 la 66</b> )	73	61	121.413	388.188
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	121.413	365.177
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		23.011
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente				

- creațe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creațe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creațe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	390.051	170.365
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creațe in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creațele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	387.549	168.393
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	2.502	1.972
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	12.153	12.598
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	12.153	12.598
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	20.580	22.057
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.580	22.057
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	5.743.664	11.983.050
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.731.149	11.981.372
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.515	1.678
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	106	92	1.007.923	10.342
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.007.923	10.342
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
<b>Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	109	95	5.567.406	4.787.091
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), ( <b>rd.100+101</b> )	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) ( <b>rd. 104+105</b> )	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii assimilate (ct. 167), din care:	120	106	19.464	22.966
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.041.312	905.617
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi assimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.414.163	1.616.083
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) ( <b>rd.112 la 115</b> )	127	111	3.052.478	2.202.746
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	813.049	1.027.497
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.206.149	1.136.907
- fonduri speciale - taxe și versaminte assimilate (ct.447)	130	114	33.280	38.342
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadență inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor perso.iuridico	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	39.989	39.679		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	39.989	39.679		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânci de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânci de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vîrsat (ct. 1012), din care:	149	130	90.000	90.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	90.000	90.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vîrsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A	B		1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	8.800	24.000		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A	B		1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	124.410.885	135.388.977		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informatii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A	B		1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vîrsat</b>	Nr. rd.		<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A	B		Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vîrsat (ct. 1012) 7),			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	90.000	100,00	90.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	90.000	100,00	90.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIII. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului finanțiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	2.800.193	4.517.407		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	2.800.193	4.517.407		
- către alți acționari la care statul/unităile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIV. Dividende/vârsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	766.000	2.800.193		
- dividende/vârsăminte din profitul exercițiului finanțiar al anului precedent, din care virate:	177	158	766.000	2.800.193		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	766.000	2.800.193		
- către alți acționari la care statul/ unităile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vârsăminte din profitul exercițiilor finanțare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unităile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de						

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
			<b>A</b>	<b>B</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitațile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secată	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

F30 - pag.9

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 angajării îndeplinește condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțial sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creațele preluate prin cessionare 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 neagrile.

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

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

2) Valoarea înscrise la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadență 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	229.380	450		X	229.830
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>229.380</b>	<b>450</b>		X	<b>229.830</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	178.370	256.981		X	435.351
Constructii	07	8.862.351	49.455			8.911.806
Instalatii tehnice si masini	08	15.242.387	838.862	110.964	110.964	15.970.285
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	536.621	250.683			787.304
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		582.225	256.981		325.244
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>24.819.729</b>	<b>1.978.206</b>	<b>367.945</b>	<b>110.964</b>	<b>26.429.990</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL <b>(rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>25.049.109</b>	<b>1.978.656</b>	<b>367.945</b>	<b>110.964</b>	<b>26.659.820</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

<b>Elemente de imobilizari</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sold initial</b>	<b>Amortizare in cursul anului</b>	<b>Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta</b>	<b>Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	139.232	47.049		186.281
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>139.232</b>	<b>47.049</b>		<b>186.281</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terrenuri	23	30.736	9.288		40.024
Constructii	24	2.041.114	443.375		2.484.489
Instalatii tehnice si masini	25	10.726.538	1.105.378	110.964	11.720.952
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	363.252	58.636		421.888
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>13.161.640</b>	<b>1.616.677</b>	<b>110.964</b>	<b>14.667.353</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>13.300.872</b>	<b>1.663.726</b>	<b>110.964</b>	<b>14.853.634</b>

**SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE**

- lei -

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

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

Numele si prenumele

IVAN LAURENTIU



Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ADOCHIEI ROXANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENTIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului finanțier, 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 finanțier 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 finanțier 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 finanțier de raportare:

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

### 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 finanțier diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu finanțier 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 exercițiu finanțier de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu finanțier<sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului finanțier curent<sup>2)</sup>, respectiv exercițiului finanțier precedent celui de raportare.

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

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

2) Aceasta reprezintă primul exercițiu finanțier care redevine an calendaristic.

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

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

-  
+ Salt

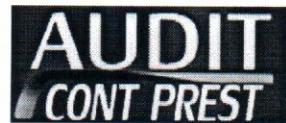
## RAPORT suplimentar, adresat Comitetului de Audit SERVICII PUBLICE SA

În afara informațiilor prezentate în Raportul de Audit și în anexele la acesta, informez în mod suplimentar Comitetul de Audit asupra următoarelor aspecte:

1. Fără a modifica opinia am atras atenția în raport asupra pandemiei de coronavirus care prin incertitudinea întinderii în timp și amploare este posibil să afecteze activitățile societății în viitor. Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evaluateze capacitatea societății de a-și continua activitatea. În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului.
2. Actualizarea politicilor, procedurilor și monografiilor contabile pentru toate activitățile societății în concordanță cu reglementările cuprinse în O.M.F.P 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și a Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.
3. Actualizarea sistemului informatic în vederea generării rapoartelor contabile conform legislației în vigoare, prevăzute în Ordinul Nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile, actualizare care să permită persoanelor responsabile verificarea corectitudinii înregistrărilor și prelucrărilor pe care sistemul informatic implementat le efectuează.
4. Analiza periodică a vechimii și stării stocurilor în vederea constituirii, dacă este cazul, a unor ajustări de valoare pentru stocurile cu mișcare lentă sau fără mișcare într-o perioadă mai mare de 12 luni sau pentru stocurile depreciate care nu își mai pot îndeplini scopul în care au fost achiziționate.
5. Aplicarea procedurilor corespunzătoare privind Legea pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului și a procedurilor privind partile afiliate;



S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L Iași  
Str. Gării nr. 23; Bl. L1, Sc. B, Et. 3, Ap. 4  
J 22/2579/2005; RO 18050354  
Membru CAFR - autorizația nr. 605/2005  
Registru ASPAAS Nr. RPE - FA 605



#### ALTE ASPECTE:

Partenerul cheie a fost Chiorescu Nicoleta carnet CAFR 134/2000 Nr.RPE ASPASS AF134.

Potrivit analizei și estimarilor efectuate pe baza rationamentului profesional, pragul de semnificatie sub aspect valoric s-a stabilit la 2% din cifra de afaceri.

Nu s-au constatat deficiențe semnificative la întocmirea situațiilor finaciare ale societății.

Societatea ne-a furnizat date și informații ( documente ) pe care le-am considerat suficiente și relevante pentru efectuarea misiunii și nu am avut situații în care să ni se refuze vreo solicitare în acest sens.

Nu au fost dificultăți privind realizarea auditului cu exceptia celor determinate de adaptarea la starea de alertă .

În anexă prezentăm Declarația de Independență.

Cu deosebită stimă,

Data: 26.04.2021

În numele,  
**S.C. AUDIT CONT PREST S.R.L**  
**Iași, Str. Gării nr. 23**  
**Autorizație CAFR 605/2005**  
**Nr. RPE ASPAAS FA 605**  
**Numele semnatariului: Chiorescu Nicoleta**  
**Carnet CAFR: 134/2000**  
**Nr. RPE ASPAAS AF 134**

Semnătura: \_\_\_\_\_

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de Audit : **AUDIT CONT PREST S.R.L.**  
Registru Public Electronic : F.A. 605

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor finanțier : **CHIORESCU NICOLETA**  
Registru Public Electronic : A.F. 134