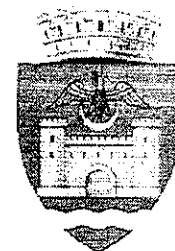


**SOCIETATEA COMERCIALA  
ADMINISTRATIA PIETELOR SI TÂRGURILOR SA  
BRAILA**

**CUI 27338691 - J09/457/2010**

**Tel/Fax:0239/615498**



**ADUNAREA GENERALA ORDINARA A  
ACTIONARILOR S.C. APT SA BRAILA**

**HOTARAREA NR. 27/04.2021  
DIN DATA DE .....**

**PRIVIND :** aprobarea situatiilor financiare anuale ale SC APT SA Braila pentru anul 2020 ;

Adunarea Generala a Actionarilor SC APT SA Braila, convocata potrivit art. 121 din Legea 31/1990, intrunita in sedinta din data de 27.04.2021, in prezenta ambilor actionari, respectiv Consiliul Local Municipal Braila prin Doamna Badiu Loredana si Doamna Neacsu Cornelia si SC Braicar SA Braila prin domnul Domnitanu Cristian ;

Analizand :

- Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie al SC APT SA Braila la inchiderea exercitiului financiar al anului 2020
- Raportul privind activitatea de control financiar preventiv pe anul 2020
- Bilantul contabil la data de 31.12.2020 si Notele contabile;

In temeiul art.12 din Actul Constitutiv al SC APT SA Braila ;

**HOTARASTE:**

**Art. 1.** Aprobarea situatiilor financiare anuale ale SC APT SA Braila pentru anul 2020 incluzand Raportul membrilor Consiliului de Administratie , Note contabile 1-10, Modificarea capitalului social , fluxul de numerar si raportul de audit, conform Anexelor, parte integranta din prezenta hotarare.

**Art. 2** Prezenta va fi comunicata persoanelor in drept de catre secretarul Adunarii Generale a Actionarilor SC APT SA Braila .

**Adunarea Generala a  
Actionarilor SC APT SA Braila**

Doamna Badiu Loredana – reprezentant CLM Braila

Doamna Neacsu Cornelia - reprezentant CLM Braila ;

Domnul Domnitanu Cristian - reprezentant SC Braicar SA Braila

SC ADMINISTRATIJA PIETELOR SI TARGURILOR S.A	
INTRARE/SENIRE NR.	2873
20 21 Iunie 04	2008 26

**S.C. ADMINISTRATIJA PIETELOR SI TARGURILOR S.A.**  
**Aleea Trandafirilor nr.1A, Braila, judetul Braila**

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Aferent Situatiiilor Financiare incheiate la 31.12.2020**

**Auditor Financiar SC FINCONS AUDIT SRL**  
Autorizatie nr.327/2003  
Galati, Str.Narciselor, Nr.5, Bloc L12, Sc.2, Ap.40  
O.R.C. Galati J17/225/2002, Cod Unic de Inregistrare 14526650  
e\_mail:finconsaudit@gmail.com, tel.0722153095; fax:0236 328148

Adoptat in sedinta AGA  
27.04.2021



**FINCONS AUDIT**

800683 Galati, România,  
Narciselor, Nr.5, Bl.L12, Ap.40  
ONRC: J17/225/2002  
Cod de Inregistrare: 14526650  
Telefon/fax :0236328148; 0722153095  
E\_mail: finconsaudit@gmail.com

Nr.Inreg.AF 295/16.04.2021

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Către,  
Acționarii S.C ADMINISTRAȚIA PIEȚELOR ȘI TÂRGURILOR S.A.  
Consiliul de Administrație**

### **Raport cu privire la auditul situațiilor financiare Opinia de audit**

(1) Am auditat situațiile financiare individuale anuale ale societății comerciale ADMINISTRAȚIA PIEȚELOR ȘI TÂRGURILOR S.A., (denumită în continuare "Societate"), cu sediul în Municipiul Brăila, Județul Brăila, Str. Aleea Trandafirilor, Nr.1A, identificată prin codul unic de înregistrare 27338691, care cuprind bilanțul încheiat la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiului financiar încheiat la acea dată și notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

(2) Situațiile financiare menționate se referă la :

▪ Total capitaluri proprii (activ net)	13.030.332 lei
▪ Rezultatul net al exercițiului financiar (profit)	33.534 lei

(3) În opinia noastră, situațiile financiare încheiate, prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020 , performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu cadrul general de raportare financiară aprobat prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu toate modificările și actualizările ulterioare.

### **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, privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale individuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte

Adoptat în ședința AGA  
27.04.2021

normative („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*, din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili, adoptat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar („ASPAAS”). Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### **Continuarea activității**

(5) Noi concluzionăm în conformitate cu ISA 570 (revizuit), că nu există nici o incertitudine semnificativă legată de evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea.

### **Evidențierea unor aspecte**

(6) Fără a influența opinia noastră, atragem atenția că, așa cum sunt prezentate în Nota explicativă nr.5, creanțele Societății pot fi semnificativ diferite de realizarea lor, datorită existenței clienților litigioși a căror încasare este incertă. Societatea are constituite ajustări pentru prezentarea acestor creanțe care în opinia noastră, deși ajustarea reprezintă 36,35% din valoarea totală a creanțelor comerciale, nu acoperă gradul de incertitudine creat de riscul de neîncasare. În urma litigiilor privind încasarea, există dosare date spre executare, dar situația economică a clienților respectivi nu asigură încasarea acestora.

### **Aspecte cheie de audit (KAM)**

(7) Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

<b>Aspecte cheie</b>	<b>Răspunsul nostru la aceste aspecte</b>
<p><b>Active contingente</b> Societatea are pe rolul instanțelor de judecată litigii cu clienții cărora li s-a finalizat perioada contractuală și nu și-au îndeplinit clauzele contractuale. Astfel că în privința contractelor expirate pentru care nu s-au evacuat spațiile închiriate și nu există o hotărâre definitivă, valoarea creanțelor estimate de încasat face obiectul înregistrărilor în Active contingente.</p>	<p>Procedurile noastre de audit, au inclus: evaluarea principiilor contabile, care au dat măsură rezultatelor finale privind înregistrarea și recunoașterea veniturilor curente și a creanțelor contingente. Procedurile noastre s-au desfășurat pentru a ne asigura de realitatea și acuratețea estimărilor, luând în calcul și „Situația juridică a executărilor silită” și circumstanțele în care unii agenți economici au intrat în procedura de faliment sau insolvență.</p>
<p><b>Ajustarea creanțelor</b> Un alt aspect este acela al ajustărilor stabilite de conducerea societății privind clienții incerti care fac obiectul unor dosare de executare silită.</p>	<p>S-au analizat estimările privind încasările din dosarele de executare, circumstanțele care conduc la estimări de ajustare mai mari, dar care nu depășesc materialitatea în materie de prezentare.</p>

(8) Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu a fost influențată de aspectele pe care le-am luat în considerare în constatările pe care le-am descris mai sus și cele pentru

alte domenii, de risc mai scăzut. Concluziile generate din întreaga activitate de audit sunt că, situațiile financiare au fost întocmite pe baza unor politici contabile corespunzătoare și consecvente care furnizează o prezentare comparabilă și proporțională între perioadele de raportare.

### **Alte informații – Informații asupra Raportului Administratorilor**

(9) Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, 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, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la până la 12 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă Raportul Administratorilor.

(10) În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit Raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la pagina 12 și raportăm că:

- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

### **Responsabilitatea conducerii societății pentru situațiile financiare**

(11) Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale individuale în conformitate cu cadrul general de raportare financiară aprobat prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă fie de eroare.

(12) În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea și utilizează contabilitatea pe baza principiului continuității activității.

(13) Conducerea Societății este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

## **Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

(14) Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, 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-urile 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 cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

(15) Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, 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 al unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare al unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă 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 Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare al utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuării activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoile semnificative privind capacitatea Societății 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 probe de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, pot exista evenimente sau condiții viitoare care pot determina Societatea să nu-și mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă. Comunicăm Conducerii, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

(16) De asemenea, furnizăm Conducerii o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

(17) Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie deaștepate de consecințele negative ale acestei comunicări.

### **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

(18) Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor nr.35 la data de 03.12.2019, să audităm situațiile financiare ale Societății Comerciale Administrația Piețelor și Târgurilor S.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2019. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 4 ani anteriori (2015:2018) și următorii 3, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019 până la 31.12.2021 inclusiv.

(19) Confirmăm că:

- In desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Partenerul de misiune al auditului, care a întocmit acest raport al auditorului independent este Jenica Săvescu.

Jenica Savescu, Partener de audit,

Inregistrat în RPE cu numărul AF 1254



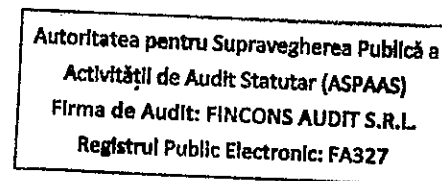
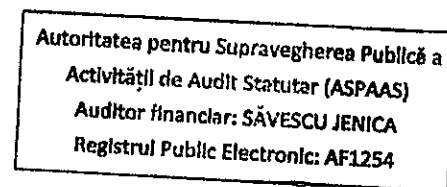
In numele:

**FINCONS AUDIT S.R.L**

Inregistrată în RPE, cu numărul FA327

Str.Narciselor, Nr.5, Bloc L12, Sc.2, Ap.40,  
Galați, România

Brăila, 16 Aprilie 2021



Adoptat în ședința AGA  
17-04-2021

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

---

**Entitate: SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA**  
**Judetul: 09--BRAILA**  
**Adresa: localitatea BRAILA, str. Aleea Trandafirilor nr.1A , tel. 0239.615.498**  
**Numar din registrul comertului: J09/457/2010**  
**Forma de proprietate: 12 - Societati comerciale cu capital integral de stat**  
**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):6820 Inchirieri si subinchirierea**  
**bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate**  
**Cod unic de inregistrare: 27338691**

---

**Subsemnata DRAGUT MELUTA,**

**conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de**

**DIRECTOR GENERAL**

**imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020**  
**si confirm urmatoarele:**

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

Semnatura  
Jr. DRAGUT MELUTA



**Adoptat in sedinta AGA**  
27.12.2021



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

An  Semestru

Anul **2020**

Suma de control

11.160.700

Entitatea SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA BRAILA

Adresa

Județ Braila Sector Localitate BRAILA

Strada ALEEA TRANDAFIRILOR Nr. 1A Bloc Scara Ap. Telefon 0239615498

Număr din registrul comerțului

J09/457/2010

Cod unic de inregistrare

2 7 3 3 8 6 9 1

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

**Entități mijlocii, mari și entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public**

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

13.030.332

Capital subscris

11.160.700

Profit/ pierdere

33.534

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DRAGUT MELUTA

Numele și prenumele

CONSTANTIN SILVIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

SC FINCONS AUDIT SRL

Nr de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.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	50.959	34.841
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	50.959	34.841
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.777.258	2.697.095
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	113.529	73.468
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	353.960	197.103
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	458.002	466.002
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	3.702.749	3.433.668
<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. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	3.753.708	3.468.509
<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	64.493	84.875
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	39.335	33.386
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	103.828	118.261
<b>II. CREANȚE</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	429.697	397.288
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	12.518	27.749
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	442.215	425.037
<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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	10.036.012	10.909.534
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	10.143	11.432
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	101.725	78.972
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	627.773	1.226.360
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	729.498	1.305.332
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	9.254.731	9.561.823
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	13.008.439	13.030.332
<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 comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	36.850	36.850
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	36.850	36.850
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	25.076	16.961
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	25.076	16.961
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)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până 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	61.926	53.811
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	11.160.700	11.160.700
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	63.321	55.766
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	56.753	59.479
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.611.898	1.623.538
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	1.668.651	1.683.017
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	92.487	100.041
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	26.167	33.534
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.887	2.726
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	13.008.439	13.030.332
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	13.008.439	13.030.332

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DRAGUT MELUTA

Numele si prenumele

CONSTANTIN SILVIA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2019	2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.767.697	7.447.756
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	7.767.697	7.447.756
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	49.431	
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	666.737	915.979
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	-5.839	166.310
-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	8.478.026	8.530.045
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	228.519	238.455
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	92.737	64.855
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	879.713	912.115
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.308.074	4.403.337
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.207.168	4.288.611
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	100.906	114.726
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	538.479	549.615
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	538.479	549.615
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	234.153	175.081
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	33.091	101.402
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>2.287.006</b>	<b>2.343.215</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.003.187	2.079.794
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	236.726	251.811
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	47.093	11.610
<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 (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>8.535.590</b>	<b>8.585.271</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	57.564	55.226
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	116.766	110.070
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>116.766</b>	<b>110.070</b>
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	1.465	327
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>1.465</b>	<b>327</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	115.301	109.743
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	8.594.792	8.640.115
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	8.537.055	8.585.598
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	57.737	54.517
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	31.570	20.983
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	26.167	33.534
- 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 colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

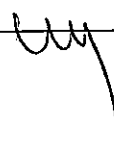
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DRAGUT MELUTA

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONSTANTIN SILVIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Adoptat in sedinta AGA

27.04.2021



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		33.534
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	81		78
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	87		77
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	195.589
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	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	915.979
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	915.979
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	49.979
- 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	176.394
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	176.394

**V. Tichete acordate salariaților**

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	265.295
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

**VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare \*\*)**

		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

**VII. Cheltuieli de inovare \*\*\*)**

		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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)		

**VIII. Alte informații**

		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente	53	46a (320)		

- 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 (rd. 49+54)	58	48	1.761	1.761
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.761	1.761
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.761	1.761
- 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	427.936	635.746
- 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	385.410	176.394
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.752	1.752
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	9.554	24.208
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	5.902	6.806
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	3.652	17.402
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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				

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	13.859	4.293
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	13.859	4.293
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii ,i nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	15.516	14.583
- de la nerezidenti	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	6.000.000	6.000.000
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.219	234
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.219	234
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.450.662	4.336.963
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.450.662	4.336.963
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	754.574	1.305.332
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	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 asimilate (ct. 167), din care:	120	106	12.638	
- 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 asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	101.726	78.972
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	285.631	330.957
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	307.126	259.433
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	107.920	121.723
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	192.758	130.907
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	6.448	6.803
- alte datorii în legătura 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 scadența 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.iuridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	47.453	635.970		
-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 datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	47.453	635.970		
- 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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.160.700	11.160.700		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	11.160.700	11.160.700		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	5.734	3.249		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	73.342.504	73.342.504		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),</b>	160	141	11.160.700	✓	11.160.700	✓

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	11.159.700	99,99	11.159.700	99,99
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	11.159.700	99,99	11.159.700	99,99
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	1.000	0,01	1.000	0,01
- cu capital integral de stat	165	146	1.000	0,01	1.000	0,01
- 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				

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	11.640	15.404
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155	11.640	15.404
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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	51.917	11.640
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	6.000	11.640
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160	6.000	11.640
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	45.917	
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164	45.917	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>				
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de	165a			

<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>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare 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>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare 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>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

DRAGUT MELUTA

Numele si prenumele

CONSTANTIN SILVIA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



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

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

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

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

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 înscrise 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.

Adoptat în ședința AGA

17.04.2021

**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	69.883		2.484	X	67.399
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>69.883</b>		<b>2.484</b>	<b>X</b>	<b>67.399</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	4.834.188	234.866			5.069.054
Instalatii tehnice si masini	08	933.549	16.032	19.618	19.618	929.963
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	934.468	5.518	2.068	2.068	937.918
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	458.002	65.136	57.136		466.002
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>7.160.207</b>	<b>321.552</b>	<b>78.822</b>	<b>21.686</b>	<b>7.402.937</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	7.230.090	321.552	81.306	21.686	7.470.336

Intantat in sedinta AGA  
31.12.2020

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	18.924	16.118	2.484	32.558
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>18.924</b>	<b>16.118</b>	<b>2.484</b>	<b>32.558</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	2.056.930	315.029		2.371.959
Instalatii tehnice si masini	25	820.020	56.093	19.618	856.495
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	580.508	162.375	2.068	740.815
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>3.457.458</b>	<b>533.497</b>	<b>21.686</b>	<b>3.969.269</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.476.382</b>	<b>549.615</b>	<b>24.170</b>	<b>4.001.827</b>

Adoptat in sedinta AGA

27.04.2021

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<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

DRAGUT MELUTA

Semnătura



Numele si prenumele

CONSTANTIN SILVIA

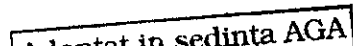
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT


**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 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 financiar;

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

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

#### **Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar 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 distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

**S.C ADMINISTARTIA PIETELOR SI TARGURILOR**

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>		
(+)Încasari de la clienti	8,163,997	8,955,849
(+)Alte incasari	1,414,714	1,030,156
(+)Subventii pentru exploatare	666,737	915,979
(-)Plati furnizori	3,819,740	3,866,762
(-)Plati pentru plata personalului	4,020,227	3,685,242
(-)Plati privind impozite si taxe	1,188,950	1,036,893
(-)Dobânzi platite	1,465	327
(-)Impozit pe profit platit	0	30,134
(-)Alte plati	175,931	263,725
(+)Încasari din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>372,398</b>	<b>1,102,922</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>		
(-)Plati pentru achizitionarea de actiuni		
(-)Plati pentru achizitionarea de imobiliz	377,943	326,260
(+)Încasari din vânzarea de imobilizari corporale		
(+)Dobânzi încasate	101,250	95,487
(+)Dobânzi de încasat	15,516	14,583
(+)Dividende încasate		
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>-261,177</b>	<b>-216,190</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
(+)Încasari din emisiunea de actiuni	3,000,000	
(+)Încasari din împrumuturi pe termen lung		
(-)Plata datoriilor aferente leasing-ului fi	16,512	13,408
(-)Dividende platite	51,917	11,640
<b>Numerar net din activitati de finantar</b>	<b>2,931,571</b>	<b>-25,048</b>
<b>Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>3,042,792</b>	<b>861,684</b>
Numerar si echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	6,447,177	9,489,969
Numerar si echivalentele de numerar la sfârșitul exercitiului financiar	9,489,969	10,351,653

**DIRECTOR GENERAL,**  
Jr. Meluta DRAGUT

**DIRECTOR ECONOMIC,**  
EC. Silvia CONSTANTIN




**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII**  
la 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Sold C /SoldD	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris si varsat	Sold C	11,160,700					11,160,700
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare	Sold C	63,321			7,555	7,555	55,766
Rezerve legale	Sold C	56,753	2,726	2,726			59,479
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve	Sold C	1,611,898	11,640	11,640			1,623,538
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	Sold C	92,487	7,554	7,554			100,041
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
Rezultatul reportat provenind din adoptarea pentru prima data a IAS,mai putin IAS 29	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu directiva a patra a	Sold D						
	Sold C	26,167	33,534		26,167	26,167	33,534
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D						
Repartizarea profitului	Sold D	2,887	2,726	2,726	2,887		2,726
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>13,008,439</b>	<b>52,728</b>	<b>19,194</b>	<b>30,835</b>	<b>33,722</b>	<b>13,030,332</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Jr. Meluta DRAGUT



DIRECTOR ECONOMIC,  
EC.Silvia CONSTANTIN





SC APT SA  
 CUI: RO27338691; J09/457/2010  
 Aleea Traianilor, Nr.1A

Nota Explicativa Nr.1 IMOBILIZARI

lei

Elemente de active	Nr rand	Valoarea bruta				Reevaluari incluse in valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Reevaluari (Cont 105) incluse in amortizarea cumulata		
		Sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, transferari si alte reduceri	Sold la 31.12.2020	Sold la 01.01. 2020	Crest erti	Sold la 31.12. 2020	Ajustari in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau rehuari	Sold la 31.12.2020	Sold la 01.01.2020	Cresteri/ reduceri	Cedari, transferari si alte reduceri	Sold la 31.12.2020
<b>Imobilizari necorporale</b>															
Chelt.constituire si chelt.dezvoltare	1														
Alte imobilizari	2	69.883	0	2.484	67.399			18.924	16.118	2.484				32.558	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3														
<b>Total (rd 1+2+3)</b>	4	69.883		2.484	67.399			18.924	16.118	2.484				32.558	
<b>Imobilizari corporale</b>															
Terenuri	5														
Construcții	6	4.834.188	234.866		5.069.054			2.056.930	315.029		2.371.959	0	7.555	55.766	
Instalatii tehnice si masini	7	933.549	16.032	19.618	929.963			820.020	56.093	19.618	856.495				
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	8	934.468	5.518	2.068	937.918			580.508	162.375	2.068	740.815				
Avans si imobilizari corporale in curs	9	458.002	65.136	57.136	466.002										
<b>Total ( rd 5+6+7+8+9)</b>	10	7.160.207	321.552	78.822	7.402.937			3.457.458	533.497	21.686	3.969.269	63.321	0	7.555	
Imobilizari financiare	11														
<b>Active imobilizate total (rd 4+10+11)</b>	12	7.230.090	321.552	81.306	7.470.336			3.476.382	549.615	24.170	4.001.827	63.321	0	7.555	

INTOCMIT,  
 DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. CONSTANTIN SILVIA

DIRECTOR GENERAL  
 Jr. DRAGUT MELUTA

Adoptat in sedinta AGA

20/12/2021

SAPT SA

II: RO27338691; J09/457/2010

cea Trandafirilor, Nr.1A

esteri / Reduceri de imobilizari corporale an 2020

**DNSTRUCTII Cont 21221 si 21222**

r.c	Denumire	Valoare intrare
1	MODUL COMERCIAL	45,000
2	COPERTINA POLIPLAN 22.5*5.5 -1306	21,600
3	IMPREJMURE CU POLIPLAN CRISTAL	6,800
4	REPARATII ACOPERIS (N.I.-1219	<b>57,136</b>
5	STRUCT.MET.INCHIDERE POLIPLAN	26,100
6	COPERTINA STRUCT.METALICA	17,359
7	UNITATE AUTOMATA PLATA PARCARE REPARATII + HIDROIZ.ACOPERIS TERASA	5,950
8	(N.I.1219)	25,336
9	REABILITARE, COMPARTIM.CLADIRE HALA	29,585
<b>total Intrari constructii</b>		<b>234,866</b>

**parate și instalații de măsurare, control și reglare Cont 2131**

r.c	Denumire	Valoare intrare	Valoare iesire
1	SISTEM SUPRAV. VIDEO EXTERIOR	11,612	
2	BALANTA ETALON - 2104		2,520
3	BALANTA ETALON - 2103		4,042
4	APARAT AER CONDITIONAT 021 - 2107		5,026
5	CIOCAN ROTOPERCUTANT - 2002		3,004
6	APARAT AER CONDITIONAR 021 - 2116		5,026
7	POMPA CRIS HC	4,420	
<b>Aparate și instalații de măsurare, control și otografie</b>		<b>16,032</b>	<b>19,618</b>

nta AGA

**Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane Cont 214**

cf	Denumire	Valoare intrare	Valoare iesire
1	SISTEM MONITORIZARE VIDEO (PAZA)	2,919	
2	MASINA DE NUMARAT BANNOTE	2,599	
3	SAMSUNG 19300 GALAXY ALB - 2582		2,068
	<b>Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție</b>	<b>5,518</b>	<b>2,068</b>

nr.c	Obiectivul de investitie Cont 231	Val an 2019	Intrari	Iesiri	Val an 2020
	<b>Tg-Obor MODERNIZARE</b>				
1.	Piata de gross Obor - taxe	4,452			4,452
2.	Proiectare amenajare piata Obor	29,500			29,500
3.	Studiul de fezabilitate Piata de gross	43,500			43,500
4.	PT+DE+CS	55,000			55,000
5.	Avize OBOR	6,590			6,590
6.	Deviere retea LEA Obor	40,323			40,323
7.	Servicii expertizare tehnica	10,000			10,000
	<b>Total TG OBOR</b>	<b>189,364</b>			<b>189,364</b>
	<b>Hala CENTRALA</b>				
1.1.	Modernizare Hala Centrala	88,000			88,000
2.	Modernizare Hala Centrala-DALI si CD	4,000			4,000
		<b>92,000</b>			<b>92,000</b>
	<b>PIATA HALELOR</b>				
1.1.	Proiectare spatii comerciale din 2007	7,000			7,000
		<b>7,000</b>			<b>7,000</b>
	<b>Parcul ZOOLOGIC</b>				
1.1.	Studiul de fezabilitatem din 2007	29,750			29,750
		<b>29,750</b>			<b>29,750</b>
	<b>MICROHALA</b>				
1.1.	D.A.L.I	36,000			36,000
2.	Scenariu de incendiu-consultanta			8,000	8,000
		<b>36,000</b>		<b>8,000</b>	<b>44,000</b>
	<b>Piata HALELOR sector fructe</b>				
1.1.	D.A.L.I	34,444			34,444
		<b>34,444</b>			<b>34,444</b>
	<b>Piata HALELOR sector producatori</b>				
1.1.	D.A.L.I	69,444			69,444

		69,444		69,444
Piata PISTRUIATU				
REPARATII ACOPERIS	19,707		19,707	
REPARATII ACOPERIS	37,429		37,429	
	57,136	57,136	57,136	
<b>Total general</b>		458,002	57,136	466,002

DIRECTOR GENERAL,  
Jr. DRAGUT MELUTA

*Uy*

INTOCMIT,  
DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. CONSTANTIN SILVIA

*RS*

Adoptat in sedinta AGA

27.06.2021

SC APT SA  
 CUI: RO27338691; J09/457/2010  
 Aleea Trandafirilor, Nr.1A

**NOTA EXPLICATIVA 2  
 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

lei

Nr crt	SIMBOL CONT	Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2020	Transferuri		Sold la 31.12.2020
				in cont	din cont	
0	1	2	3	4	5	6
I		<b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	1511	Provizioane pentru litigii (ct 1511)				
	1512	Provizioane pentru garantii acordate clientilor(ct 1512)				
	1513	Provizioane pentru dezafectarea imobiliarilor corporale si alte actiuni similare (ct 1513)				
	1514	Provizioane pentru restructurare (ct 1514)				
	1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct 1518) -indemnizatie variabila director general pentru indeplinirea criteriilor si obiectivelor de performanta in anul 2015				
	1518	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct 1518) -pentru participarea salariatilor la profit				
II		<b>Provizioane pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	391	Materii prime				
	392	Materiale				
	393	Productie in curs de executie				
	394	Produse				
	395	Stocuri aflate la terti				
	396	Animale				
	397	Marfuri				
	398	Ambalaje				
III		<b>Provizioane pentru deprecierea creantelor</b>	<b>243,709.00</b>	<b>100,416.00</b>	<b>101,402.00</b>	<b>242,723.00</b>
	491	Clients	241,204.00	100,416.00	101,402.00	240,218.00
	495	Decontari in cadrul grupului si cu asociatii				
	496	Debitori diversi	2,505.00			2,505.00
IV		<b>Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>
	591	Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului				
	592+595+596+598	Alte provizioane pentru conturi de trezorerie				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>243,709.00</b>	<b>100,416.00</b>	<b>101,402.00</b>	<b>242,723.00</b>

DIRECTOR GENERAL,  
 Jr.DRAGUT MELUTA

INTOCMIT,  
 DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. CONSTANTIN SILVIA

Adoptat in sedinta AGA  
 27.06.2021

SC APT SA

CUI: RO27338691; J09/457/2010

Aleea Trandafirilor Nr.1A

### NOTA EXPLICATIVA 3

### REPARTIZAREA PROFITULUI

		lei
Nr crt	Destinatia profitului	Suma
0	1	2
1	Profit net de repartizat:	33,534
	- Rezerva legala	2,726
	- Acoperirea pierderii contabile	
	- Dividende	15,404
	- Alte rezerve	15,404
2	Profit nerepartizat	

DIRECTOR GENERAL,  
Jr. DRAGUT MELUTA

INTOCMIT,  
DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. CONSTANTIN SILVIA

Adoptat in sedinta AGA

27.04.2021

SC APT SA  
CUI: RO27338691; J09/457/2010  
Aleea Trandafirilor, Nr.1A

### NOTA EXPLICATIVA 4

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei

	INDICATORUL	Nr rd	2019	2020
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri neta	1	7,767,697	7,447,756
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	2	8,467,305	8,498,996
3	Cheltuielile activitatii de baza	3	8,467,305	8,498,996
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	4		
5	Cheltuielile indirecte de productie	5		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6	-699,608	-1,051,240
7	Cheltuieli de desfacere	7		
8	Cheltuieli generale de administratie	8	68,285	86,275
9	Alte venituri din exploatare	9	710,329	1,082,289
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	10	-57,564	-55,226

DIRECTOR GENERAL,  
Jr. DRAGUT MELUTA

INTOCMIT,  
DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. CONSTANTIN SILVIA

Adoptat in sedinta AGA

2021

SC APT SA  
 CUI: RO27338691; J09/457/2010  
 Aleea Trandafirilor, Nr.1A

NOTA EXPLICATIVA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Cont	Nr rand	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate/exigibilitate		
				Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4	5	6
<b>CREANTE</b>						
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi	261+263+265	1				
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente	2673+2674	2				
Actiuni proprii -active imobilizate	2677	3				
Alte creante imobilizate	2671+2675+2676 +2678+2679	4	1,761	1,761		
<b>I CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>		<b>5</b>	<b>1,761</b>	<b>1,761</b>		
Furnizori debitori	4092	6				
Clients	267+411+413+41 8-491	7	395,527	395,527		
Creante personal si asigurari sociale	425+4282+431+4 37+4382	8	8,558	8,558		
Impozit pe profit	4411	9				
Taxa pe valoarea adaugata	4424+4428	10	17,402	17,402		
Alte creante cu statutul si instituti publice	444+445+446+44 7+4482	11				
Decontari cu grupul si alte creante	451	12				
Debitori diversi	456+4582+461- 4591-495-496	13	1,789	1,789		
<b>II CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL</b>		<b>14</b>	<b>423,276</b>	<b>423,276</b>		
<b>III CREANTE INREGISTRATE IN AVANS</b>	471	15	11,432	11,432		
<b>TOTAL CREANTE</b>		<b>16</b>	<b>436,469</b>	<b>436,469</b>		

Suma de 1.761,28 lei (din contul 2678) reprezinta garantie Electrica Furnizare SA

DIRECTOR GENERAL,  
 Jr. DRAGUT MELUTA

INTOCMIT,  
 DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. CONSTANTIN SILVIA



SC APT SA  
 CUI: RO27338691; J09/457/2010  
 Aleea Trandafirilor, Nr.1A

NOTA EXPLICATIVA 5 continuare

Datorii	Cont	Nr rand	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate/exigibilitate		
				Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4	5	6
<b>DATORII</b>		0				
Credite bancare pe termen lung si nerambursate la scadenta	1622	19	0			
Datorii ce privesc obligatiile financiare	166	20	0			
Credite bancare pe termen scurt	5191+5192+5193 +5194+5195+519 6+5197	21	0			
Dobanzi	168+5198+5186	22	0			
Alte imprumuturi si datorii financiare	167+509	23				
<b>TOTAL DATORII FINCIARE SI ASIMILATE</b>		24	0	0		
Furnizori	401+403+404+40 5+408	25	78,972	78,972		
Cienti creditorii	419	26				
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	421+423+424+42 5+426+427+4281 +431+437+438	27	452,680	452,680		
Impozit pe profit	4411	28	20,983	20,983		
Taxa pe valoarea adaugata	4423+4428	29	74,388	74,388		
Alte datorii fata de stat si institutiile publice	444+445+446+44 7+4481+436	30	42,339	42,339		
Datorii cu grupul si alte conturi cu asociati	451+455+457+45 81+481+482	31				
Creditori diversi	462+473	32	635,970	635,970		
<b>ALTE DATORII TOTAL</b>		33	1,305,332	1,305,332		
Venituri inregistrate in avans	472.475	34	16,961	16,961		
<b>TOTAL DATORII</b>			1,322,293	1,322,293		

DIRECTOR GENERAL,  
 Jr. DRAGUT MELUTA



INTOCMIT,  
 DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. CONSTANTIN SILVIA



Adoptat in sedinta AGA

SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA  
CUI: RO 27338691; J09/457/2010  
Braila, Aleea Trandafirilor, Nr.1A

## Nota 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile privind reglementările contabile aprobate prin Ordinul MFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.  
Situatiile financiare anuale au fost întocmite având ca bază a contabilității, continuitatea activității.

#### 6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2020 este făcută conform următoarelor principii contabile:

**Principiul continuității activității** - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

**Principiul prudenței** - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

**Principiul independenței exercitiului** - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

**Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv** - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

**Principiul contabilității de angajamente.** Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.

**Principiul intangibilității exercitiului** - bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

**Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Ordinul MFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

**Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului** - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE, continuare

**Principiul evaluării la cost de achiziție** sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În situația în care s-a optat pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se aplică prevederile privind "Evaluarea alternativă la valoarea justă".

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

#### 6.2 Politici contabile semnificative

Politicele contabile reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specific aplicate de societate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Administratorul societății trebuie să aprobe politici contabile pentru operațiunile derulate, inclusiv proceduri proprii pentru situațiile prevăzute de legislație.

Aceste politici trebuie elaborate având în vedere specificul activității, de către specialiști în domeniul economic și tehnic, cunoscători ai activității desfășurate și ai strategiei adoptate de entitate, cu respectarea prevederilor cuprinse în reglementările contabile.

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 58/2021 din 14 ianuarie 2021, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, aceste situații financiare se compun din:

1. bilanț (cod 10), în structura prevăzută la pct. 598 din reglementările contabile;
2. cont de profit și pierdere (cod 20)
3. "Date informative" (cod 30) și
4. formularul "Situația activelor imobilizate" (cod 40)
5. situația modificărilor capitalului propriu;
6. situația fluxurilor de trezorerie;
7. notele explicative la situațiile financiare anuale.

##### (a) Tranzacții în moneda straina

Tranzacțiile în moneda straina sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valuta sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

##### (b) Imobilizări corporale

###### (i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai puțin amortizarea cumulata și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE, continuare

Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

Elementele dintr-o categorie de imobilizări corporale se reevaluează simultan pentru a se evita reevaluarea selectivă și raportarea în situațiile financiare anuale a unor valori care sunt o combinație de costuri și valori calculate la date diferite.

Dacă un activ imobilizat este reevaluat, toate celelalte active din categoria din care face parte trebuie reevaluate.

În cazul efectuării reevaluării imobilizărilor corporale, acest lucru trebuie prezentat în notele explicative, împreună cu elementele supuse reevaluării, metoda prin care s-au calculat valorile prezentate, precum și elementul afectat din contul de profit și pierdere.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat.

Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Cu toate acestea, o parte din câștig poate fi realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate. În acest caz, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

Politica societății este de a considera surplusul realizat și transferat la rezerve pe măsura amortizării.

#### *(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

#### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniară, durata normală de funcționare este cea prevazuta in H.G. 2139/2004.

Amortizarea calculată pentru imobilizările corporale reevaluate se înregistrează în contabilitate începând cu exercițiul financiar următor celui pentru care s-a efectuat reevaluarea.

Dacă o imobilizare corporală complet amortizată mai poate fi folosită, entitatea poate proceda la reevaluarea acesteia. Cu ocazia reevaluării imobilizării corporale, acesteia i se stabilesc o nouă valoare și o nouă durată de utilizare economică, corespunzătoare perioadei estimate a se folosi în continuare.

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

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE, Continuare

#### **(c) Imobilizarile necorporale**

##### *(i) Alte imobilizari necorporale*

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

##### *(ii) Cheltuieli ulterioare*

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

##### *(iii) Amortizarea*

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

#### **(d) Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iese”. Bunurile iesite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile iesite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică. Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

#### **e) Clienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta. Diferența între valoarea recuperabilă netă si valoarea nominală se regăsește în ajustările de valoare efectuate.

#### **(f) Disponibilitatile banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

#### **(g) Pierderi de valoare**

Valoarea neta a activelor Societatii altele decat stocurile si impozite amanate activ. este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

#### **(h) Capital social**

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, până la 20% din capitalul social, conform cerințelor legislației naționale.

#### **(i) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE, Continuare

#### (J) Provizioane

Exercitarea prudenței conduce la constituirea de provizioane atunci când se estimează că vor exista ieșiri de flux de numerare. Recunoașterea acestora trebuie să aibă o bază legală, să fie cuantificabile și credibile.

#### (K) Recunoasterea veniturilor

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

Subvențiile primite sau de primit de către entitate se înregistrează în contabilitate în conturi distincte. Subvențiile guvernamentale, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, nu trebuie recunoscute până când nu există suficientă siguranță că:

- a) entitatea va respecta condițiile impuse de acordarea lor; și
- b) subvențiile vor fi primite.

Doar primirea unei subvenții nu furnizează ea însăși dovezi concludente că toate condițiile atașate acordării subvenției au fost sau vor fi îndeplinite.

Recunoașterea veniturilor din subvenții se efectuează cu respectarea clauzelor care au stat la baza acordării lor.

#### (l) Parti afiliate

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

#### (m) Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele care apar după data bilanțului pot furniza informații suplimentare referitoare la perioada raportată față de cele cunoscute la data bilanțului. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare, dacă informațiile respective se referă la condiții (evenimente, operațiuni etc.) care au existat la data bilanțului.

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere.

Pot fi identificate două tipuri de evenimente ulterioare datei bilanțului:

- a) cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului. Aceste evenimente ulterioare datei bilanțului conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale; și
- b) cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului. Aceste evenimente ulterioare datei bilanțului nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

DIRECTOR GENERAL,

Jr. DRAGUT MELUTA



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. CONSTANTIN SILVIA



SC ADMINISTRATIA PIETELOR SI TARGURILOR SA  
CUI: RO 27338691; J09/457/2010  
Braila, Aleea Trandafirilor, Nr.1A

## NOTA EXPLICATIVA NR 7

### Participații și surse de finanțare

S.C. Administratia Pietelor si Tragarilor are un capital social scris si varsat, aport în numerar, în valoare de 11.160.700 lei, reprezentand 111.607 actiuni, a câte 100 lei fiecare.

Actionari	Numar actiuni	Valoare (lei)	Pondere în total (%)
Consiliul Local Municipal Braila	111..597	11.159.700	99,99
S.C. Braicar SA	10	1.000	0,01
Total	111.607	11.160.700	100

În cursul anului 2020, nu a avut loc modificări ale capitalului social.

Societatea își desfășoară activitățile economice bazate pe principiul autofinanțării, poate să hotărască, în limita competențelor ce îi sunt acordate, investițiile care urmează să fie realizate, stabilind nivelul surselor de finanțare pentru obiectivele de investiții.

În vederea susținerii activității Grădinei Zoologice, Societatea a obținut pentru aceste activități, conform HCLM nr. 582/29.10.2020 și 810/28.12.2020, o subvenție în valoare totală de 866.000 lei.

În anul 2020 societatea a beneficiat de o subvenție în valoare de 49.979 lei de la AJOFM.

SC APT SA întocmește anual buget de venituri și cheltuieli, bilanț contabil (situații financiare anuale) după modelele stabilite de Ministerul Economiei și Finanțelor Publice.

Pentru anul 2020 Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost elaborat ținându-se seama de situația reală din cadrul societății și de următoarele prevederi legale:

- Legea nr. 5 din 6.01.2020, legea bugetului de stat pe anul 2020;
- Legea nr. 6 din 6.01.2020 legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2020;
- Hotărârea de guvern nr. 935/2016, pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2020;
- Hotărârea nr. 1.151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.
- Ordinul nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.
- Ordonanța Guvernului nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoră.
- OUG 88/2014 pentru modificarea și completarea OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, precum și pentru modificarea unor acte normative.
- Ordonanța de urgență 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice Publicată în Monitorul Oficial 883 din 14 decembrie 2011 și Normele metodologice de aplicare a prevederilor OUG 109/2011, aprobate prin HG nr.722/2016.
- Ordin nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale cu toate modificările ulterioare.

Adoptat în ședința AGA

- Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 144 din 15 februarie 2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 218 din 17 noiembrie 2016 pentru modificarea art. 3 alin. (1) din Legea nr. 142/1998 privind acordarea tichetelor de masa, actualizata prin Ordinul ministrului Muncii si Justitiei Sociale nr. 625/2017.

Societatea a întocmit pentru anul 2020 situații financiare anuale cu respectarea prevederilor Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 (\*actualizat\*) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, a Legii contabilității nr. 82/1991 precum și ale Ordinului nr. 58 publicat în 14 ianuarie 2021, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Prin HCLM Braila nr. 319/27.09.2010 a Consiliului Local al Municipiului Braila a fost delegată gestiunea serviciului public de administrare și exploatare a pietelor agroalimentare, a târgurilor și oboarelor din municipiu. În baza actului administrativ invocat, SC APT SA Braila asigură în condițiile legii serviciile publice de întreținere, administrare, exploatare a pietelor mixte și activităților de agrement specifice Grădinii Zoo și alte servicii asimilate acestora.

Contractul privind delegarea gestiunii serviciului public de administrare și-a încheiat durata pentru care a fost încheiat la 27.10.2020. În acest context, au început demersurile necesare pentru obținerea unui contract de concesiune prin Gestiune directă a serviciului de utilitate publică de administrare a pietelor, târgurilor, oboarelor și Grădinii Zoologice din Municipiul Brăila. Astfel că în urma HCLM nr. 471/17.09.2020 și în temeiul Ordonanței Guvernului nr. 71 din 29.08.2020, privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, cu modificările și completările ulterioare precum și a prevederilor OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, a fost încheiat la data de 27.10.2020 Contractul de Concesiune prin gestiune directă, înregistrat cu numărul 28620/ 6166/27.10.2020.

Această trecere de la contractul privind delegarea gestiunii serviciului public de administrare la Contractul de Concesiune prin gestiune directă, s-a efectuat în mod transparent, cu respectarea prevederilor legale privind încheierea unor astfel de contracte (studiul de oportunitate, aprobarea studiului, inventarierea patrimoniului cu echipe mixte cu membrii ai societății dar și membrii ai Primăriei), fără ca interesele clienților și ale publicului să fie afectate.

Pentru clienți și societate, a fost o etapă de încheiere a vechilor contracte și pregătirea și efectuarea licitațiilor pentru încheierea unor noi contracte.

SC APT SA din Braila, persoana juridică având CUI RO27338691 și J09/457/2010, cu sediul social în strada Aleea Trandafirilor, Nr. 1A, Braila, precum și conturi în banca, are drept scop asigurarea, în condițiile legii a serviciilor de întreținere, administrare, exploatare a pietelor mixte, dar și activități de agrement, precum și



alte servicii si acte de comert potrivit obiectului de activitate al societatii, codificat CAEN potrivit actului constitutiv al acesteia.

Administrata in sistem unitar, SC APT SA din Braila are in prezent un Consiliu de Administratie format din cinci membrii, numiti de catre Adunarea Generala a Actionarilor. Pentru punerea in aplicare a dispozitiilor Consiliul Local Municipal Braila HCLM nr.319/2010, functionarea SC APT SA s-a facut in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de specialitate, in vederea respectarii si aplicarii Regulamentului serviciului public de administrare si exploatare a pietelor agroalimentare, a targurilor si oboarelor din municipiul Braila, până la data încheierii noului contract și a dispozițiilor Consiliul Local Municipal Braila.conform HCLM 471/17.09.2020 și aplicării Regulamentului serviciului public de administrare a pietelor, țargurilor și oboarelor și Grădinii Zoologice din Municipiul Brăila, prezentat în anexa 3 la hotărâre.

Aflata in subordinea Primarului Municipiului Braila, avand personalitate juridica, fiind subiect de drept civil si comercial, cu autofinantare si autogestiune, cu buget propriu, conducere proprie si conturi bancare proprii, activitatea acestei societati de interes local se desfasoara in baza dispozitiilor prevederilor legale in vigoare aplicabile societatilor comerciale cu capital integral de stat si ale actului constitutiv.

DIRECTOR GENERAL,

Jr. DRAGUT MELUTA



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. CONSTANTIN SILVIA



Adoptat in sedinta AGA

2020

**NOTA EXPLICATIVA NR 8**  
**CHELTUIELI CU PERSONALUL**

In executia BVC pentru anul 2020 aprobat prin HCLM nr. 74/20.02.2020 si rectificat prin H.C.L.M. nr. 813/28.12.2020, societatea a suportat pe costuri "cheltuieli cu personalul" in suma de **4.403.337 lei**, structurate astfel:

- **cheltuieli cu salariile** angajatilor cu carte de munca in suma de **3.596.269 lei** suma in care sunt incluse cheltuielile privind salarii brute pentru timpul efectiv lucrat, sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza, inclusiv concedii medicale suportate din fondul de salarii, concediile de odihna neefectuate pe parcursul anului 2020;

- **cheltuieli aferente bonusurilor** acordate salariatilor in suma de **287.595 lei**, reprezentand cheltuieli de natură socială în valoare de 22.300 lei și cheltuieli cu tichetele de masa în valoare de 265.295. Tichetele de masa sunt reglementate prin Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare si prin Legea nr. 142/1998. Conform Codului Fiscal, art. 76, alin.(3), lit. h), tichetele de masa reprezinta avantaje, in bani sau in natura, primite in legatura cu salariul si supuse impozitarii pe acesta. Potrivit art.142, lit. o), art.157, alin. (2) si art. 220, alin.(2), tichetele de masa nu vor fi incluse in baza lunara de calcul a contributiilor de asigurari sociale si de asigurari sociale de sanatate si nici in cea a contributiei asiguratorii pentru munca.

- **cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control**, in suma de **431.168 lei**, ce a avut la baza prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice:

- pentru director suma fixa fiind de 150.132 lei, iar componenta variabila in suma de 27.048 lei;
- suma de 164.808 lei reprezinta indemnizatia fixa a membrilor consiliului de administratie, iar componenta variabila in suma de 38.160 lei
- iar diferenta pentru secretar AGA si comisii de examinare in suma de 51.020 lei.

- **contributia asiguratorie** aferente atat angajatilor cu carte de munca cat si contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, in suma de **88.305 lei**.

Din analiza executiei Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2020 se observa un grad de realizare a cheltuielilor de personal de 98,65% datorita unei economii de 60,36 mii lei.

SC APT SA **nu a acordat** avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

Numarul mediu de salariati, angajati cu carte de munca, realizat in anul 2020 este de 78 de persoane, numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei este de 77, plus 1 care este directorul general al societatii, cu contract de mandat.

**DIRECTOR GENERAL,**

Jr. DRAGUT MELUTA

**DIRECTOR ECONOMIC,**

Ec. CONSTANTIN SILVIA

SC APT SA  
 CUI: RO27338691; J09/457/2010  
 Aleea Trandafirilor, Nr.1A Braila

**NOTA EXPLICATIVA NR 9  
 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

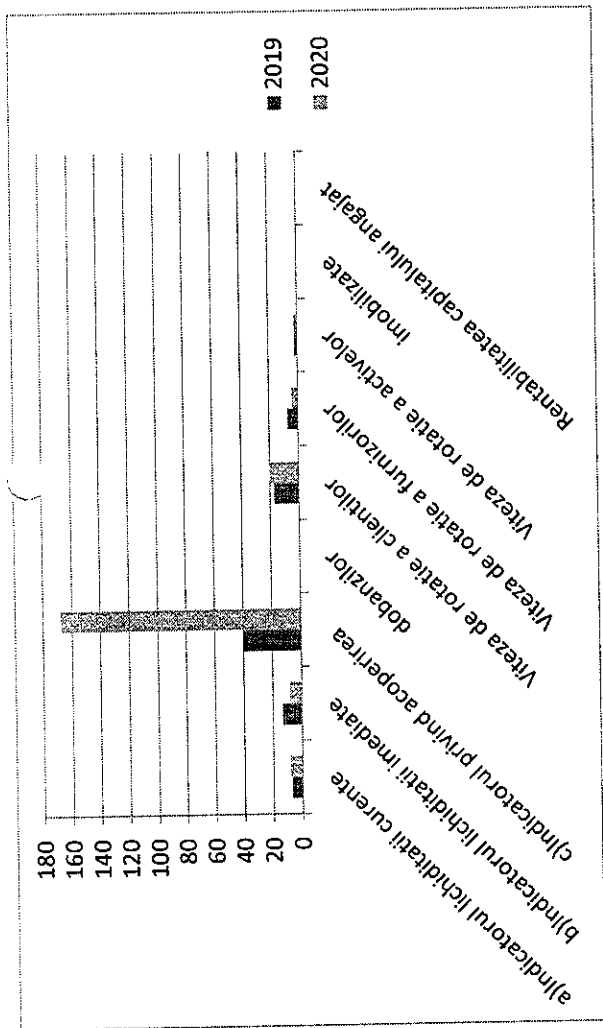
Indicatori de lichiditate	31-12-19	31-12-20
a) Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente	10,036,012 / 729,498 = 13.76	10,909,534 / 1,303,162 = 8.37
b) Indicatorul lichiditatii imediate = Active curente-Stocuri / Datorii curente	9,932,184 / 729,498 = 13.62	10,791,273 / 1,303,162 = 8.28
<b>2 Indicatori de risc</b>		
a) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = Profitul inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit / Cheltuiala cu dobanda	59,202 / 1,465 = 40.41	54,844 / 327 = 167.72
<b>3 Indicatori de activitate</b>		
a) Viteza de rotatie a clientilor = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri	365,988 / 7,767,697 = 17.20	413,493 / 7,447,756 = 20.26
b) Viteza de rotatie a furnizorilor = Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri	150,574 / 7,767,697 = 7.08	90,349 / 7,447,756 = 4.43
c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	7,767,697 / 3,753,708 = 2.07	7,447,756 / 3,468,509 = 2.15
<b>4 Indicatori de profitabilitate</b>		
a) Rentabilitatea capitalului angajat = Profitul inaintea platii dobanzii si impoz. pe profit / Capitalul angajat	59,202 / 13,008,439 = 0.46	54,844 / 13,030,332 = 0.42
b) Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri	-57,564 / 7,767,697 = -0.74	-55,226 / 7,447,756 = -0.74

INTOCMIT,  
 DIRECTOR ECONOMIC,  
 Ec. CONSTANTIN SILVIA

DIRECTOR GENERAL,  
 Jr. DRAGUT MELUTIA

Adoptat in sedinta AGA

	2019	2020
a) Indicatorul lichidității curente	7.13	8.37
b) Indicatorul lichidității imediate	13.62	8.28
c) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	40.41	167.72
Viteza de rotație a clienților	17.20	20.26
Viteza de rotație a furnizorilor	7.08	4.43
Viteza de rotație a activelor imobilizate	2.07	2.15
Rentabilitatea capitalului angajat	0.46	0.42



Adoptat în ședința AGA  
11.11.2021

## NOTA EXPLICATIVA NR 10

### ALTE INFORMATII

SC APT SA în conformitate cu scopul activității și în respectarea principiului contabilității de angajament, procedează sistematic și cronologic la facturarea prestațiilor realizate, în vederea recunoașterii veniturilor din realizarea obiectivului de activitate în perioada în care aceste venituri au fost realizate corespunzător cheltuielilor angajate pentru realizarea acestor venituri. Contabilitatea societății este organizată și condusă în concordanță cu prevederile Legii contabilității, elementele patrimoniale, monetare și nemonetare, creanțele și obligațiile sunt exprimate în lei.

Articolul 21 din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, precizează că, Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4), al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic, cuprind:

- bilanț F10;
- cont de profit și pierdere F20;
- date informative F30;
- situația activelor imobilizate F40
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- notele explicative la situațiile financiare anuale.

În conformitate cu prevederile din Secțiunea 4.7 „Contabilitatea angajamentelor și a altor elemente extrabilanțiere”, ale OMFP 1802/2014, societatea are drepturi și obligații care nu pot fi înregistrate în activele și datoriile societății precum și unele bunuri care nu aparțin societății dar aceasta are drepturi de administrare, evidența acestora este ținută în conturi în afara bilanțului (extrabilanțiere)..

Elementelor patrimoniale înregistrate în evidența extracontabilă a societății APT SA Braila, sunt următoarele elemente:

Simbol cont	Denumire cont	Valoare (lei)
8021	Giruri și garanții primite (garanții de bună execuție la contractele de prestări servicii)	98.554
8028	Alte angajamente primite-(valoarea chiriilor primite în avans pentru 2 luni)	651.381
8033	Valori în custodie	248
8034	Debitori (debitori scosi din activ și urmași în continuare)	240.219
8035	Stocuri de natură obiectelor de inventar în folosință	485.565
80361	Redeventa, chirii și locații de gestiune	0
80362	Redeventa, chirii și alte datorii asimilate, leasing auto	0
8051	Dobânzi de platit	0
807	Active contingente (creanțe litigioase)	156.122

În conformitate cu prevederile art.471, din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr.1802/2014, punctul ( p ), se vor prezenta în notele explicative ”natura și scopul comercial ale angajamentelor entității care nu sunt incluse în bilanț, precum și impactul financiar al acestor angajamente asupra acesteia, cu condiția ca riscurile sau beneficiile care decurg din aceste angajamente să fie semnificative și în măsura în care divulgarea acestor

actiuni s-au dat hotărâri definitive și urmează a fi puse în executare și la una din acțiuni este suspendată judecarea motivat de intrarea în faliment a reclamantei-recurente ca urmare a în executare

Pe rolul instanțelor de judecată mai sunt alte litigii în curs și privesc: a) evacuare și pretenții ca urmare a lipsei folosinței spațiilor în care APT are calitatea de reclamant sunt 13 cauze; b) prelungire contract de inchiriere, pretenții 4 (patru) cauze, APT SA are calitatea de pârât; un litigiu de muncă APT SA are calitatea de pârât și o cauza de contestație la executare, APT SA are calitatea de contestatar.

Societatea a procedat la înregistrarea în activul bilanțier a creanțelor pentru care au existat Hotărâri Judecatorești definitive, în active contingente au rămas creanțele pentru care încă nu există o hotărâre definitivă, numărul acestora la 31.12.2020 este de 9 dosare rămase nedefinitivate, reprezentând o valoare estimativă de 156.122 lei, (valoare care se regăsește înregistrată în conturile 8072 și 8073).

Clasificarea în active contingente corespunde punctului 358-(1) din OMFP 1802/2014, secțiunea 4.7, privind clasificarea ca și active contingente, acele active potențiale care apar ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unuia sau a mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate controlate de societate.

#### Despre inventarierea elementelor patrimoniale și a elementelor aflate în evidența extarbilanțieră

În vederea efectuării lucrărilor premergătoare întocmirii situațiilor financiare anuale, societatea a procedat la inventarierea activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Prin Decizia nr.142/02.11.2020 dată de directorul general al Societății, dna Drăguț Meluța, privind inventarierea bunurilor aparținând domeniului public și privat a Municipiului Brăila care fac obiectul contractului de concesiune, aprobat prin HCLM 471/2020, a fost numită comisia de inventariere și s-a stabilit perioada în care va avea loc inventarierea. Decizia de inventariere a avut în vedere prevederile Dispoziției 3382/26.10.2020 emisă de Primarul Municipiului Brăila și prevederile O.M.F.P. nr. 2861/09.10.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Rezultatele inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii pentru anul 2020 au fost consemnate în Procesul Verbal înregistrat la Primăria Brăila și la A.P.T Brăila nr.31926/6810/27.10.2020, întocmit de Comisia de inventariere

În urma centralizării rezultatelor inventarierii pentru anul 2020 au fost propuse la casare obiecte de inventar în suma de 24.660 lei și propuse pentru scoaterea din uz a unor mijloace fixe în suma 6.404 lei, amortizate integral. Prin Hotărârea AGA nr.32 din 10.12.2020, a fost aprobat inventarul bunurilor aparținând domeniului public și privat al Municipiului Brăila, obiect al contractului de concesiune, Anexa 2 la HCLM Brăila nr.471/2020. Comisia desemnată pentru casarea bunurilor va proceda la punerea în aplicare a hotărârii AGA și valorificarea materialelor rezultate.

Odată cu finalizarea acțiunii de inventariere, a fost completat Registrul inventar la data de 31.12.2020.

Societatea nu are filiale sau întreprinderi asociate.

**În conformitate cu OMFP 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctul 468, menționăm că Nu există tranzacțiile încheiate de entitate cu părțile legate, astfel că,

- a) Nu sunt deținătorii ai unui interes de participare în entitate;
- b) Societatea însăși nu deține un interes de participare în societate; și
- c) Nu sunt membrii organului administrativ, de conducere care să dețină interese de participare.

Totalul onorariilor aferente exercițiului financiar percepute de auditorul statutar - firma de audit pentru auditul statutar al situațiilor financiare ale anului 2020, este de 11.000 lei, conform contractului nr.8127/11.12.2019.

Mentionăm că nu au fost contractate de către firma de audit alte servicii de asigurare, și/sau servicii de consultanță fiscală și/ sau alte servicii, decât cele de audit statutar, respectandu-se prevederile, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014..

Menționăm că Firma de audit a prezentat societății Declarația de independență a auditorului financiar, în conformitate cu cerințele Codului etic al profesioniștilor contabili, ale Regulamentului UE nr. 537/2014 și Legii 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

DIRECTOR GENERAL,  
Jr. Dragut Meluta



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. Constantin Silvia



Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CAPITAL SUBSCRIS VARS!	0.00	11,160,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,160,700.00
REZERVA DIN REEV.2011	0.00	18,567.95	181.53	0.00	2,178.36	0.00	0.00	16,389.59
REZERVA DIN REEV.2012	0.00	44,753.26	419.00	0.00	5,376.43	0.00	0.00	39,376.83
105	0.00	63,321.21	600.53	0.00	7,554.79	0.00	0.00	55,766.42
REZARVA LEGALE	0.00	56,753.00	0.00	2,726.00	0.00	2,726.00	0.00	59,479.00
ALTE REZERVA	0.00	1,611,897.92	0.00	-0.06	0.00	11,639.94	0.00	1,623,537.86
106	0.00	1,668,650.92	0.00	2,725.94	0.00	14,365.94	0.00	1,683,016.86
Total grupa :10	0.00	12,892,672.13	600.53	2,725.94	7,554.79	14,365.94	0.00	12,899,483.28
REZULTATUL REPORTATNEI	0.00	0.00	-0.06	0.00	23,279.94	23,279.94	0.00	0.00
REZ.REPORTAT SURPLUSUI	0.00	30,721.01	0.00	181.53	0.00	2,178.36	0.00	32,899.37
REZ.REPORTAT SURPLUSOI	0.00	61,765.60	0.00	419.00	0.00	5,376.43	0.00	67,142.03
117	0.00	92,486.61	-0.06	600.53	23,279.94	30,834.73	0.00	100,041.40
Total grupa :11	0.00	92,486.61	-0.06	600.53	23,279.94	30,834.73	0.00	100,041.40
PROFIT SI PIERDERI	0.00	26,166.94	1,026,921.85	1,041,362.59	8,734,149.97	8,741,516.71	0.00	33,533.68
REPARTIZAREA PROFITULI	2,887.00	0.00	2,726.00	0.00	2,726.00	2,887.00	2,726.00	0.00
Total grupa :12	2,887.00	26,166.94	1,029,647.85	1,041,362.59	8,736,875.97	8,744,403.71	2,726.00	33,533.68
ALTE IMPRUMUTURI SI	0.00	6,783.63	0.00	0.00	6,783.63	0.00	0.00	0.00
DATORII	0.00	5,854.48	0.00	0.00	6,624.69	770.21	0.00	0.00
ALTE IMPRUMUTURI SI	0.00	12,638.11	0.00	0.00	13,408.32	770.21	0.00	0.00
DATORII	0.00	12,638.11	0.00	0.00	13,408.32	770.21	0.00	0.00
167	0.00	13,023,963.79	1,030,248.32	1,044,689.06	8,781,119.02	8,790,374.59	2,726.00	13,033,058.36
Total grupa :16	2,887.00	13,023,963.79	1,030,248.32	1,044,689.06	8,781,119.02	8,790,374.59	2,726.00	13,033,058.36
Total clasa : 1	5,733.56	0.00	0.00	0.00	2,484.25	2,484.25	3,249.31	0.00
CONCESIUNI, BREVETE, I	64,149.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,149.53	0.00
PROGRAM CONTABILITATE	69,883.09	0.00	0.00	0.00	0.00	2,484.25	67,398.84	0.00
Total grupa :20	2,958,542.39	0.00	25,336.39	0.00	205,281.14	0.00	3,163,823.53	0.00
CONSTRUCTII DOM.PRIVA!	1,875,645.86	0.00	0.00	0.00	29,585.31	0.00	1,905,231.17	0.00
AMENAJARI CONSTR.DOM.1	4,834,188.25	0.00	25,336.39	0.00	234,866.45	0.00	5,069,054.70	0.00
212	603,789.24	0.00	4,420.00	5,025.86	16,032.00	19,618.05	600,203.19	0.00
ECHIPAMENTE TECHNOLOGI								

Adoptat in sedinta AGA

24.04.2021



Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
MILIOACE DE TRANSPORT	329,759.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,759.41	0.00
213	933,548.65	0.00	4,420.00	5,025.86	16,032.00	19,618.05	929,962.60	0.00
MOBILIER, APARATURA B1	934,467.90	0.00	0.00	0.00	5,518.00	2,067.62	937,918.28	0.00
total grupa : 21	6,702,204.80	0.00	29,756.39	5,025.86	256,416.45	21,685.67	6,936,935.58	0.00
ACTIVE FIXE CORPORALE	458,002.25	0.00	0.00	0.00	65,136.18	57,136.18	466,002.25	0.00
total grupa : 23	458,002.25	0.00	0.00	0.00	65,136.18	57,136.18	466,002.25	0.00
2678	1,761.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,761.28	0.00
total grupa : 26	1,761.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,761.28	0.00
AMORTIZAREA CONCESIUNII	0.00	5,652.97	0.00	0.00	2,484.25	80.59	0.00	3,249.31
AMORTIZAREA PROGRAM CONTABILITATE	0.00	13,270.74	0.00	1,336.45	0.00	16,037.40	0.00	29,308.14
280	0.00	18,923.71	0.00	1,336.45	2,484.25	16,117.99	0.00	32,557.45
AMORTIZAREA CONSTRUCTI	0.00	2,056,929.86	0.00	18,750.37	0.00	315,029.12	0.00	2,371,958.98
AMORTIZAREA INSTALATI	0.00	820,020.04	5,025.86	4,714.42	19,618.05	56,093.27	0.00	856,495.26
AMORTIZAREA ALTOR ACTI	0.00	580,507.72	0.00	8,412.00	2,067.62	162,374.68	0.00	740,814.78
281	0.00	3,457,457.62	5,025.86	31,876.79	21,685.67	533,497.07	0.00	3,969,269.02
Total grupa : 28	0.00	3,476,381.33	5,025.86	33,213.24	24,169.92	549,615.06	0.00	4,001,826.47
Total clasa : 2	7,231,851.42	3,476,381.33	34,782.25	38,239.10	345,722.55	630,921.16	7,472,097.95	4,001,826.47
COMBUSTIBIL	1,411.11	0.00	1,527.87	1,383.53	14,477.85	15,171.88	717.08	0.00
PIESE DE SCHIMB	2,602.10	0.00	0.00	0.00	2,722.62	1,948.08	3,376.64	0.00
FURAJE	26,669.78	0.00	7,263.00	8,621.60	113,305.23	90,634.59	49,340.42	0.00
MATERIALE-FURNITURI	16,370.99	0.00	3,887.94	7,485.94	44,294.22	40,459.90	20,205.31	0.00
MAT. INTRET.SI GOSPOD.	12,437.13	0.00	1,805.22	2,153.02	49,761.28	58,066.19	4,132.22	0.00
MAT. DE CURATENIE	1,202.80	0.00	1,292.70	1,792.27	32,432.60	29,409.59	4,225.81	0.00
MATERIALE INTRET PARC	148.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51.80	96.20	0.00
MEDICAMENTE	2,085.90	0.00	0.00	0.00	1,722.11	2,235.79	1,572.22	0.00
MATERIALE SANITARE	1,564.78	0.00	0.00	0.00	121.70	476.85	1,209.63	0.00
302	64,492.59	0.00	15,776.73	21,436.36	258,837.61	238,454.67	84,875.53	0.00
MATERIALE DE NATURA OI	0.00	0.00	3,283.57	5,748.05	25,609.18	25,609.18	0.00	0.00
Total grupa : 30	64,492.59	0.00	19,060.30	27,184.41	284,446.79	264,063.85	84,875.53	0.00

Adoptat in sedinta AGA

27.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
ACTIVE BIOLOGICE DE NI	39,335.11	0.00	0.00	0.00	0.00	5,948.86	33,386.25	0.00
total grupa :36	39,335.11	0.00	0.00	0.00	0.00	5,948.86	33,386.25	0.00
Total clasa : 3	103,827.70	0.00	19,060.30	27,184.41	284,446.79	270,012.71	118,261.78	0.00
FURNIZORI	0.00	93,226.58	492,641.38	363,872.68	3,866,761.91	3,847,707.76	0.00	74,172.43
FURNIZ.DE ACITVE FIXE	0.00	8,498.87	48,388.56	34,570.34	330,680.60	326,981.73	0.00	4,800.00
FURNIZORI-DEBITORI PER	0.00	0.00	0.00	4,420.01	4,420.01	4,420.01	0.00	0.00
total grupa :40	0.00	101,725.45	541,029.94	402,863.03	4,201,862.52	4,179,109.50	0.00	78,972.43
CLIENTI DIN CHIRII SPI	73,595.10	0.00	5,789.67	39,737.35	2,992,258.98	3,039,069.06	26,785.02	0.00
CLIENTI UTILIZATI	42,525.85	0.00	86,347.26	111,765.81	1,038,745.60	1,018,711.10	62,560.35	0.00
CLIENTI CHIRII DIVERSI	15,330.37	0.00	14,790.83	14,953.65	162,236.87	160,878.42	16,688.82	0.00
PENALIZATI CLIENTI	3,108.78	0.00	3,463.87	4,974.34	42,352.65	39,106.44	6,354.99	0.00
CLIENTI DIVERSI	260.58	0.00	186.86	186.86	3,340.58	3,601.16	0.00	0.00
CLIENTI DIN RECUPERARI	9,610.10	0.00	18,750.49	22,627.72	231,898.65	230,321.77	11,186.98	0.00
CLIENTI DIN TAXE ZILNI	0.00	0.00	87,966.99	87,941.49	1,216,059.08	1,216,033.58	25.50	0.00
CLIENTI DIN CHIRII FMI	0.00	0.00	125,592.33	125,592.33	1,726,228.32	1,726,228.32	0.00	0.00
CLIENTI INCERTI DIN CI	133,253.25	0.00	-3,998.57	16,660.71	-1,873.17	18,786.11	112,593.97	0.00
CLIENTI INCERTI DIN U	24,671.99	0.00	-1,324.20	4,965.94	-1,324.20	4,965.94	18,381.85	0.00
CLIENTI INCERTI DIN CI	7,177.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,965.16	5,212.54	0.00
CLIENTI INCERTI DIN PI	19,841.49	0.00	0.00	1,427.55	0.00	1,427.55	18,413.94	0.00
CLIENTI CAIETE SARCINI	0.00	0.00	42,700.00	42,700.00	78,250.00	78,250.00	0.00	0.00
CLIENTI ACTIVITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	1,214.80	1,214.80	0.00	0.00
DIVERSE	0.00	0.00	303,654.27	320,498.25	648,194.60	549,485.32	98,709.28	0.00
folosinta 2020	0.00	0.00	-8,167.28	-8,124.83	18,778.24	18,820.69	-42.45	0.00
CLIENTI GARANTII CHIRI	0.00	0.00	5,755.87	4,266.77	128,723.98	131,181.34	9,724.79	0.00
CLIENTI LIPSA FOLOSIN'	12,182.15	0.00	4,660.51	51,260.51	4,660.51	155,247.31	55,899.99	0.00
RECUPERARE LITIGII	206,486.79	0.00	2,080.00	350.00	2,260.00	5,612.00	6,092.51	0.00
RECUPERARE CHELTUIELI	9,444.51	0.00	0.00	0.00	752.20	772.20	-20.00	0.00
JUDICIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	115,883.40	0.00	165,385.80	0.00
SUME ACTUALIZATE INDI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INFELATIE	49,502.40	0.00	115,883.40	0.00	115,883.40	0.00	165,385.80	0.00
Clienti cf hotarari								
judcatoresti								

Adoptat in sedinta AGA

24.04.2021

*[Signature]*

Administrația Pietelilor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clients incerti daune	21,174.11	0.00	617.52	0.00	617.52	0.00	21,791.63	0.00
lipsa folosinta 411	628,165.17	0.00	804,749.82	841,784.45	8,409,258.61	8,401,678.27	635,745.51	0.00
Efecte de ncasat	40,974.50	0.00	0.00	0.00	-38,849.10	2,125.40	0.00	0.00
etal grupa :41	669,139.57	0.00	804,749.82	841,784.45	8,370,409.51	8,403,803.67	635,745.51	0.00
PERSONAL-SALARIII DATOI	0.00	21,459.00	371,761.00	367,836.00	4,014,451.00	4,013,717.00	0.00	20,725.00
CONCEDII MEDICALE	0.00	0.00	1,675.00	1,675.00	21,172.00	21,172.00	0.00	0.00
AVANSURI ACORDATE	0.00	0.00	35,280.00	35,280.00	173,880.00	173,880.00	0.00	0.00
POPRII	0.00	7,881.00	10,472.00	10,366.00	118,851.00	118,336.00	0.00	7,366.00
PENSII INTRETINERE	0.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	18,900.00	18,900.00	0.00	1,575.00
SUME CARD SALARIU	0.00	129,870.00	133,115.00	143,968.00	1,696,730.00	1,710,828.00	0.00	143,968.00
427	0.00	139,326.00	145,162.00	155,909.00	1,834,481.00	1,848,064.00	0.00	152,909.00
ALTE CREANTE PRIVIND I	1,752.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,752.23	0.00
GARANTII GESTIONARI	0.00	75,721.09	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	77,721.09
ALTE DR. SALARIALE DE I	0.00	49,125.00	0.00	50,426.00	19,949.00	50,426.00	0.00	79,602.00
428	1,752.23	124,846.09	0.00	50,426.00	19,949.00	52,426.00	1,752.23	157,323.09
Total grupa :42	1,752.23	285,631.09	553,878.00	611,126.00	6,063,933.00	6,109,259.00	1,752.23	330,957.09
CAS CIM	0.00	71,142.00	69,717.00	86,463.00	901,448.00	908,990.00	0.00	78,684.00
CAS ASIMILATI	0.00	3,057.00	3,057.00	3,057.00	48,680.00	48,680.00	0.00	3,057.00
CAS MANAGER	0.00	3,128.00	3,128.00	3,128.00	44,875.00	44,875.00	0.00	3,128.00
FS CIM	0.00	28,120.00	27,648.00	34,108.00	354,418.00	360,420.00	0.00	34,122.00
FS ASIMILATI	0.00	1,222.00	1,481.00	1,481.00	20,728.00	20,987.00	0.00	1,481.00
FS MANAGER	0.00	1,251.00	1,251.00	1,251.00	17,717.00	17,717.00	0.00	1,251.00
431	0.00	107,920.00	106,282.00	129,488.00	1,387,866.00	1,401,669.00	0.00	121,723.00
CONTRIBUTIE ASIGURATOI	0.00	6,916.00	6,889.00	7,398.00	87,823.00	88,305.00	0.00	7,398.00
2,25%	5,902.00	0.00	-3,958.00	0.00	15,539.00	14,635.00	6,806.00	0.00
SUMA DE RECUPERAT PT. (	5,902.00	114,836.00	109,213.00	136,886.00	1,491,228.00	1,504,609.00	6,806.00	129,121.00
Total grupa :43	0.00	30,133.83	0.00	20,983.17	30,134.00	20,983.17	0.00	20,983.00
IMPOZIT PE PROFIT	0.00	101,972.93	67,299.00	74,388.56	851,676.00	824,091.43	0.00	74,388.36
TVA DE PLATA	0.00	0.00	58,291.80	58,291.80	569,093.62	569,093.62	0.00	0.00
TVA DEDUCIBILIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
24.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
AVIA COLECTATA	0.00	0.00	132,680.36	132,680.36	1,393,185.05	1,393,185.05	0.00	0.00
ANEX.AFERENT CUMPARAR!	3,652.23	0.00	20,712.80	12,734.95	80,669.50	66,920.17	17,401.56	0.00
442	3,652.23	101,972.93	278,983.96	278,095.67	2,894,624.17	2,853,290.27	17,401.56	74,388.36
IMPOZIT retinut CIM	0.00	24,921.00	22,092.00	26,295.00	249,842.00	251,216.00	0.00	26,295.00
IMPOZIT - asimilati	0.00	797.00	1,030.00	1,030.00	14,151.00	14,384.00	0.00	1,030.00
IMPOZIT MANAGER	0.00	813.00	813.00	813.00	11,514.00	11,514.00	0.00	813.00
444	0.00	26,531.00	23,935.00	28,138.00	275,507.00	277,114.00	0.00	28,138.00
SUBVENII PRIMARIE	0.00	0.00	256,000.00	256,000.00	866,000.00	866,000.00	0.00	0.00
IMPRUMUTURI PLATA PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	49,979.00	49,979.00	0.00	0.00
445	0.00	0.00	256,000.00	256,000.00	915,979.00	915,979.00	0.00	0.00
IMPOZIT TEREN	0.00	4,759.00	9,874.00	5,000.91	64,762.00	60,003.00	0.00	0.00
IMPOZIT CLADIRI	0.00	6,145.00	13,446.00	6,798.17	98,652.00	92,507.00	0.00	0.00
IMPOZIT MJLOACA TRAN	0.00	0.00	0.00	0.00	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00
TAXA FIRMA	0.00	0.00	0.00	0.00	74.00	74.00	0.00	0.00
REDEVENTE HCM 19/2014	0.00	16,300.41	32,591.82	16,303.38	211,889.82	195,589.41	0.00	0.00
TAXE AVIZE FUNCTIONARI	0.00	0.00	0.00	0.00	17,172.00	17,172.00	0.00	0.00
IMPOZIT DIVIDENDE	0.00	0.00	0.00	0.00	582.00	582.00	0.00	0.00
446	0.00	27,204.41	55,911.82	28,102.46	394,391.82	367,187.41	0.00	0.00
FOND HANDICAPATI	0.00	6,448.00	6,802.00	6,803.00	79,616.00	79,971.00	0.00	6,803.00
Total grupa :44	3,652.23	192,290.17	621,632.78	618,122.30	4,590,251.99	4,514,524.85	17,401.56	130,312.36
DIVIDENDE DE PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	11,640.00	11,640.00	0.00	0.00
Total grupa :45	0.00	0.00	0.00	0.00	11,640.00	11,640.00	0.00	0.00
DEBITORI DIVERSI	1,211.59	0.00	1,788.17	0.00	5,441.70	4,865.12	1,788.17	0.00
Debitori sume in curs clarificare clienti	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	42,392.33	42,392.33	0.00	0.00
DEBITORI LITIGIOSI	2,504.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,504.88	0.00
CHIRII	3,716.47	0.00	5,788.17	4,000.00	47,834.03	47,257.45	4,293.05	0.00
461	0.00	14,730.55	3,155.00	2,917.00	11,695.00	23,479.00	0.00	26,514.55
CREDITORI-	0.00	0.00	214,002.92	731,578.02	895,384.22	895,384.22	0.00	609,455.46
garant.particip.licit.	0.00	2,144.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GARANTII PART. LICITA:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
 14.12.2020  
 27.12.2020

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
462	0.00	16,875.19	217,157.92	734,495.02	299,768.40	918,863.22	0.00	635,970.01
Total grupa : 46	3,716.47	16,875.19	222,946.09	738,495.02	347,602.43	966,120.67	4,293.05	635,970.01
CHELTUIELI IN AVANS	10,142.77	0.00	0.00	3,800.09	40,753.09	39,463.67	11,432.19	0.00
VENITURI IN AVANS DIN	0.00	0.00	0.00	0.00	3,961.70	3,961.70	0.00	0.00
VENIT.AVANS BONURI VAJ	0.00	22,571.50	5,735.50	-8,779.00	217,070.50	208,955.00	0.00	14,456.00
VENITURI INREGISTRATE	0.00	2,504.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,504.88
472	0.00	25,076.38	5,735.50	-8,779.00	221,032.20	212,916.70	0.00	16,960.88
DECONTARI DIN OPERATI	0.00	5,502.19	4,000.00	4,000.00	73,638.03	68,135.84	0.00	0.00
SUBVENTII PTR INVESTI	0.00	36,850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,850.00
total grupa : 47	10,142.77	67,428.57	9,735.50	-978.91	335,423.32	320,516.21	11,432.19	53,810.88
DECONTARI INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	3,433.81	3,433.81	0.00	0.00
total grupa : 48	0.00	0.00	0.00	0.00	3,433.81	3,433.81	0.00	0.00
Ajustari pt.deprecieri	0.00	125,586.17	8,973.66	88,922.20	8,973.66	88,922.20	0.00	205,534.71
clienti								
incerti+hot.judecator								
i								
Ajustari pt.deprecieri	0.00	115,617.92	46,013.00	11,494.00	92,427.92	11,494.00	0.00	34,684.00
clienti								
hot.judecatoresti								
491								
AJUSTARI DEPRECIERI-DI	0.00	241,204.09	54,986.66	100,416.20	101,401.58	100,416.20	0.00	240,218.71
total grupa : 49	0.00	243,708.97	54,986.66	100,416.20	101,401.58	100,416.20	0.00	242,723.59
Total clasa : 4	694,305.37	1,022,495.44	2,918,171.79	3,448,714.09	25,517,186.16	26,113,432.91	677,430.54	1,601,867.36
ALTE TITLURI DE	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
PLASAMENT								
DOBANZI DE PRIMIT	15,516.34	0.00	14,583.00	0.00	14,583.00	15,516.34	14,583.00	0.00
508	6,015,516.34	0.00	14,583.00	0.00	14,583.00	15,516.34	6,014,583.00	0.00
Total grupa : 50	6,015,516.34	0.00	14,583.00	0.00	14,583.00	15,516.34	6,014,583.00	0.00
CONT BRD	271,894.88	0.00	1,744,773.79	1,024,849.30	9,798,721.68	9,107,912.86	962,703.70	0.00
CONT TREZORERIE	4,099.22	0.00	256,000.00	256,000.00	866,347.57	870,438.51	8.28	0.00
CONT RAFFEISEN	9,253.20	0.00	128,632.00	87,597.00	1,173,815.00	1,141,392.00	41,676.20	0.00
CONT CURENT GARANTII	17,121.09	0.00	0.00	0.00	3,780.00	180.00	77,721.09	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
24.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CONT COLATERAL BRD	3,091,293.81	0.00	0.00	0.00	632,253.76	468,694.21	3,254,853.36	0.00
SUMA IN CURS DE DEC CI	0.00	0.00	30,737.00	30,737.00	355,123.00	355,123.00	0.00	0.00
SUMA IN CURS DE DEC LJ	0.00	0.00	106,282.00	106,282.00	1,387,866.00	1,387,866.00	0.00	0.00
SUMA IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	6,889.00	6,889.00	87,823.00	87,823.00	0.00	0.00
512	3,450,662.20	0.00	2,273,313.79	1,512,354.30	14,305,730.01	13,419,429.58	4,336,962.63	0.00
Total grupa : 51	3,450,662.20	0.00	2,273,313.79	1,512,354.30	14,305,730.01	13,419,429.58	4,336,962.63	0.00
CASA IN LEI	1,219.03	0.00	1,309,285.74	1,509,567.28	8,694,398.32	8,695,383.06	234.29	0.00
BILETE CU VALOARE NOMI	22,571.50	0.00	-8,779.00	5,735.50	208,955.00	217,070.50	14,456.00	0.00
TICHETE DE MASA	0.00	0.00	53,075.00	53,075.00	265,295.00	265,295.00	0.00	0.00
532	22,571.50	0.00	44,296.00	58,810.50	474,250.00	482,365.50	14,456.00	0.00
Total grupa : 53	23,790.53	0.00	1,353,581.74	1,568,377.78	9,168,648.32	9,177,748.56	14,690.29	0.00
AVANSURI DE TREZORERII	0.00	0.00	4,480.18	8,662.63	83,862.62	83,862.62	0.00	0.00
Total grupa : 54	0.00	0.00	4,480.18	8,662.63	83,862.62	83,862.62	0.00	0.00
VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1,285,991.31	1,285,991.31	7,837,213.91	7,837,213.91	0.00	0.00
Total grupa : 58	0.00	0.00	1,285,991.31	1,285,991.31	7,837,213.91	7,837,213.91	0.00	0.00
Total clasa : 5	9,489,969.07	0.00	4,931,950.02	4,375,386.02	31,410,037.86	30,533,771.01	10,366,235.92	0.00
CHELTUIELI PRIVIND	0.00	0.00	1,383.34	1,383.34	15,172.59	15,172.59	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND PII	0.00	0.00	0.00	0.00	1,948.08	1,948.08	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND FUI	0.00	0.00	8,621.60	8,621.60	90,634.59	90,634.59	0.00	0.00
CHELTUIELI	0.00	0.00	7,485.94	7,485.94	40,459.90	40,459.90	0.00	0.00
MISCARI CHELTUIELI MA	0.00	0.00	2,153.02	2,153.02	58,066.19	58,066.19	0.00	0.00
CHELT. CURATENIE	0.00	0.00	1,792.27	1,792.27	29,461.39	29,461.39	0.00	0.00
CHELTUIELI MEDICAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	2,235.79	2,235.79	0.00	0.00
CHEL. MATERIALE SANITAI	0.00	0.00	0.00	0.00	476.85	476.85	0.00	0.00
602	0.00	0.00	21,436.17	21,436.17	238,455.38	238,455.38	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND MA	0.00	0.00	5,748.05	5,748.05	25,609.18	25,609.18	0.00	0.00
MAT.NEST.ACTIVITATI DJ	0.00	0.00	0.00	0.00	7,481.19	7,481.19	0.00	0.00
CH. PRIVIND MAT NESTOCI	0.00	0.00	6,609.12	6,609.12	25,816.04	25,816.04	0.00	0.00
604	0.00	0.00	6,609.12	6,609.12	33,297.23	33,297.23	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
24.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CHELTUIELI PRIVIND ENI	0.00	0.00	51,423.45	51,423.45	693,040.26	693,040.26	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND AP	0.00	0.00	20,645.94	20,645.94	203,307.91	203,307.91	0.00	0.00
CHELTUIELI GAZE	0.00	0.00	754.86	754.86	15,767.32	15,767.32	0.00	0.00
605	0.00	0.00	72,824.25	72,824.25	912,115.49	912,115.49	0.00	0.00
CHELT. PRIVIND ACTIV. B.	0.00	0.00	0.00	0.00	5,948.86	5,948.86	0.00	0.00
Total grupa : 60	0.00	0.00	106,617.59	106,617.59	1,215,426.14	1,215,426.14	0.00	0.00
CHELTUIELI INTRETINERI	0.00	0.00	2,490.10	2,490.10	31,244.55	31,244.55	0.00	0.00
CHELTUIELI REPARATII	0.00	0.00	35,223.65	35,223.65	109,698.52	109,698.52	0.00	0.00
611	0.00	0.00	37,713.75	37,713.75	140,943.07	140,943.07	0.00	0.00
CHELT. REDEVENTA HCM J	0.00	0.00	16,303.38	16,303.38	195,589.41	195,589.41	0.00	0.00
CHELT. ASIG. MENEGERI	0.00	0.00	758.13	758.13	9,989.82	9,989.82	0.00	0.00
PRIME ASIG. VIATA CLAS	0.00	0.00	260.07	260.07	3,057.98	3,057.98	0.00	0.00
PRIME ASIG AUTO (RCA, C	0.00	0.00	773.89	773.89	11,171.34	11,171.34	0.00	0.00
613	0.00	0.00	1,792.09	1,792.09	24,219.14	24,219.14	0.00	0.00
Total grupa : 61	0.00	0.00	55,809.22	55,809.22	360,751.62	360,751.62	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND COX	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
CHELT. LICITATII ANUNTI	0.00	0.00	416.13	416.13	15,066.67	15,066.67	0.00	0.00
CHELTUIELI PROTOCOL	0.00	0.00	1,418.28	1,418.28	11,255.90	11,255.90	0.00	0.00
623	0.00	0.00	1,834.41	1,834.41	26,322.57	26,322.57	0.00	0.00
CHELT. TRANSPORT BUNURI	0.00	0.00	16.80	16.80	3,283.10	3,283.10	0.00	0.00
CHELT. TRANSPORT PERSOI	0.00	0.00	0.00	0.00	1,434.60	1,434.60	0.00	0.00
624	0.00	0.00	16.80	16.80	4,717.70	4,717.70	0.00	0.00
CHELT. DIURNA	0.00	0.00	-3,350.00	-3,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CHELT. CAZARE	0.00	0.00	3,350.00	3,350.00	3,350.00	3,350.00	0.00	0.00
625	0.00	0.00	0.00	0.00	3,350.00	3,350.00	0.00	0.00
CHELTUIELI POSTALE-COI	0.00	0.00	145.63	145.63	1,637.44	1,637.44	0.00	0.00
CHELT. TELEFONIE, INTI	0.00	0.00	3,648.02	3,648.02	91,443.22	91,443.22	0.00	0.00
626	0.00	0.00	3,793.65	3,793.65	93,080.66	93,080.66	0.00	0.00
COMISIOANE RAIFEISEN	0.00	0.00	5.00	5.00	116.00	116.00	0.00	0.00
COMISIOANE BRD	0.00	0.00	962.54	962.54	5,885.13	5,885.13	0.00	0.00

Adoptat in sedinta ACA  
27.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
627	0.00	0.00	967.54	967.54	6,001.13	6,001.13	0.00	0.00
SALUBRITATE	0.00	0.00	28,412.48	28,412.48	361,097.54	361,097.54	0.00	0.00
ALTE PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	3,371.81	3,371.81	88,927.51	88,927.51	0.00	0.00
SERV. MONITORIZ. SIST.	0.00	0.00	1,105.90	1,105.90	12,332.07	12,332.07	0.00	0.00
CHELT. SERVICII PAZA	0.00	0.00	13,334.40	13,334.40	161,357.12	161,357.12	0.00	0.00
INTRETINERE PROGR CON	0.00	0.00	1,094.12	1,094.12	13,129.44	13,129.44	0.00	0.00
SERVICII CTR. MEDICIN	0.00	0.00	900.00	900.00	10,800.00	10,800.00	0.00	0.00
SERV. VITAMINARE/CAMINE	0.00	0.00	9,229.00	9,229.00	34,996.00	34,996.00	0.00	0.00
SERV. TAXE JUDICIARE	0.00	0.00	985.00	985.00	6,139.81	6,139.81	0.00	0.00
SERV. SANIT. VET. DERAT. (	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	40,549.68	40,549.68	0.00	0.00
SERV. MEDICALE PERIODI	0.00	0.00	0.00	0.00	6,410.00	6,410.00	0.00	0.00
ASISTENTA TEHNICA CALC	0.00	0.00	925.00	925.00	11,100.00	11,100.00	0.00	0.00
SERVICII CURATENIE	0.00	0.00	62,518.32	62,518.32	804,250.64	804,250.64	0.00	0.00
SERV. CERTIFICARI,	0.00	0.00	0.00	0.00	790.63	790.63	0.00	0.00
AUTORIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00	11,000.00	0.00	0.00
CHELTUIELI AUDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	14,300.00	0.00	0.00
FINANCIAR	0.00	0.00	0.00	0.00	7,589.00	7,589.00	0.00	0.00
CHELTUIELI SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	1,584,769.44	1,584,769.44	0.00	0.00
REVALUARE	0.00	0.00	123,076.03	123,076.03	1,719,041.50	1,719,041.50	0.00	0.00
CHELTUIELI DE JUDECATI	0.00	0.00	129,688.43	129,688.43	60,003.00	60,003.00	0.00	0.00
628	0.00	0.00	5,000.91	5,000.91	92,507.00	92,507.00	0.00	0.00
Total grupa :62	0.00	0.00	7,375.17	7,375.17	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00
CHELTUIELI IMPOZIT TEI	0.00	0.00	0.00	0.00	74.00	74.00	0.00	0.00
CHELTUIELI IMPOZIT CIL	0.00	0.00	1,431.00	1,431.00	16,983.00	16,983.00	0.00	0.00
CHELTUIELI IMPOZIT MI.	0.00	0.00	0.00	0.00	1,013.01	1,013.01	0.00	0.00
CHELTUIELI TAXA FIRMA	0.00	0.00	539.23	539.23	79,971.00	79,971.00	0.00	0.00
CHELTUIELI FX AVIZE	0.00	0.00	6,803.00	6,803.00	251,811.01	251,811.01	0.00	0.00
FUNCTIONARE	0.00	0.00	21,149.31	21,149.31	251,811.01	251,811.01	0.00	0.00
CHELTUIELI TVA PROTOCI	0.00	0.00	21,149.31	21,149.31	251,811.01	251,811.01	0.00	0.00
CHELT. FOND HANDICAPM	0.00	0.00	21,149.31	21,149.31	251,811.01	251,811.01	0.00	0.00
635	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total grupa :63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA

24.04.2021



Administratia Pietelor Brella

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CHELT.CONTRACTE DE MUR	0.00	0.00	232,859.00	232,859.00	2,781,649.00	2,781,649.00	0.00	0.00
CHELT. AGA+CENZORI	0.00	0.00	780.00	780.00	7,020.00	7,020.00	0.00	0.00
CHELT.BONIFICATII C.O.	0.00	0.00	5,633.00	5,633.00	221,581.00	221,581.00	0.00	0.00
CHELT.COMISII EXAMINAI	0.00	0.00	44,000.00	44,000.00	44,000.00	44,000.00	0.00	0.00
INDEMNIZATIE C.O.	0.00	0.00	69,631.00	69,631.00	356,640.00	356,640.00	0.00	0.00
CHELT. ORE NOAPTE	0.00	0.00	4,195.00	4,195.00	51,035.00	51,035.00	0.00	0.00
SPORURI	0.00	0.00	13,863.00	13,863.00	89,670.00	89,670.00	0.00	0.00
CHELT. IND.CONDUCERE	0.00	0.00	5,431.00	5,431.00	69,273.00	69,273.00	0.00	0.00
CHELT.MANAGER-COMP.FII	0.00	0.00	12,511.00	12,511.00	150,132.00	150,132.00	0.00	0.00
CHELT.MANAGER-COMP.VAI	0.00	0.00	0.00	0.00	27,048.00	27,048.00	0.00	0.00
AJUNOR DECES	0.00	0.00	17,840.00	17,840.00	22,300.00	22,300.00	0.00	0.00
CHELT.CA-COMP.FIXA	0.00	0.00	14,040.00	14,040.00	164,808.00	164,808.00	0.00	0.00
C.A. componenta variabila 641	0.00	0.00	0.00	0.00	38,160.00	38,160.00	0.00	0.00
CHELT. CU TICHELELE AC	0.00	0.00	420,783.00	420,783.00	4,023,316.00	4,023,316.00	0.00	0.00
CM SUPORTAT DE SOCIETI	0.00	0.00	53,075.00	53,075.00	265,295.00	265,295.00	0.00	0.00
CONTRIBUTIE ASIGURATOR	0.00	0.00	3,112.00	3,112.00	26,421.00	26,421.00	0.00	0.00
2,25%	0.00	0.00	7,398.00	7,398.00	88,305.00	88,305.00	0.00	0.00
Total grupa : 64	0.00	0.00	484,368.00	484,368.00	4,403,337.00	4,403,337.00	0.00	0.00
PIERDERI DIN CREAMTE	0.00	0.00	74,664.71	74,664.71	74,664.71	74,664.71	0.00	0.00
DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	9.73	9.73	10,408.34	10,408.34	0.00	0.00
DESPAGUBURI ,AMENZI SI	0.00	0.00	2.24	2.24	-1,798.34	-1,798.34	0.00	0.00
Alte cheltuieli de ex	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
CHELTUIELI COTIZATII	0.00	0.00	11.97	11.97	11,610.00	11,610.00	0.00	0.00
658	0.00	0.00	74,676.68	74,676.68	86,274.71	86,274.71	0.00	0.00
Total grupa : 65	0.00	0.00	0.00	0.00	326.61	326.61	0.00	0.00
CHELTUIELI PRIVIND DOI	0.00	0.00	0.00	0.00	326.61	326.61	0.00	0.00
Total grupa : 66	0.00	0.00	0.00	0.00	549,615.06	549,615.06	0.00	0.00
CHELTUIELI EXPL.PRIVIT	0.00	0.00	33,213.24	33,213.24	100,416.20	100,416.20	0.00	0.00
AMORTIZAREA	0.00	0.00	100,416.20	100,416.20	100,416.20	100,416.20	0.00	0.00
CHELT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRIV.AJUST.ACTIV.CIRCI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
17.12.2020

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
NTE								
681	0.00	0.00	133,629.44	133,629.44	650,031.26	650,031.26	0.00	0.00
Total grupa : 68	0.00	0.00	133,629.44	133,629.44	650,031.26	650,031.26	0.00	0.00
CHELTUIELI CU IMPOZIT								
Total grupa : 69	0.00	0.00	20,983.17	20,983.17	20,983.17	20,983.17	0.00	0.00
Total clasa : 6	0.00	0.00	1,026,921.84	1,026,921.84	8,707,983.02	8,707,983.02	0.00	0.00
VENITURI PRESTARI SERV.	0.00	0.00	5,533.07	5,533.07	71,468.45	71,468.45	0.00	0.00
VENITURI DIN TAXA PARC	0.00	0.00	5,369.71	5,369.71	65,842.39	65,842.39	0.00	0.00
704	0.00	0.00	10,902.78	10,902.78	137,310.84	137,310.84	0.00	0.00
VENITURI DIN CHIRII	0.00	0.00	4,865.27	4,865.27	2,514,244.69	2,514,244.69	0.00	0.00
VENITURI DIN CHIRIE SI	0.00	0.00	12,429.28	12,429.28	136,333.72	136,333.72	0.00	0.00
VENIT CHIRII TARABE +	0.00	0.00	146,401.05	146,401.05	2,091,501.39	2,091,501.39	0.00	0.00
TAXA ZILNICA	0.00	0.00	4,291.89	4,291.89	315,060.38	315,060.38	0.00	0.00
VENIT DIN TAXA ACCES :	0.00	0.00	35,882.23	35,882.23	65,756.02	65,756.02	0.00	0.00
VENITURI DIN CAIETE SI	0.00	0.00	255,171.56	255,171.56	544,701.21	544,701.21	0.00	0.00
Venit daune lipsa	0.00	0.00	-6,326.90	-6,326.90	16,337.44	16,337.44	0.00	0.00
Venituri din chirii si	0.00	0.00	3,546.73	3,546.73	105,515.51	105,515.51	0.00	0.00
avans	0.00	0.00	12,100.84	12,100.84	12,100.84	12,100.84	0.00	0.00
VENITURI DIN DAUNE LII	0.00	0.00	468,361.95	468,361.95	5,801,551.20	5,801,551.20	0.00	0.00
VENITURI DIN LITIGII	0.00	0.00	72,958.16	72,958.16	877,755.34	877,755.34	0.00	0.00
706	0.00	0.00	72,958.16	72,958.16	877,755.34	877,755.34	0.00	0.00
VENITURI DIN UTILITATI	0.00	0.00	186.86	186.86	3,340.58	3,340.58	0.00	0.00
VENITURI RECUPERARI	0.00	0.00	32,807.26	32,807.26	430,452.09	430,452.09	0.00	0.00
DESEURI	0.00	0.00	399.15	399.15	2,474.73	2,474.73	0.00	0.00
VENITURI UTIL TARABE	0.00	0.00	4,339.52	4,339.52	53,533.85	53,533.85	0.00	0.00
VEN. RECUP. PAZA TAXA	0.00	0.00	11,417.12	11,417.12	141,337.57	141,337.57	0.00	0.00
ZILNICA	0.00	0.00	122,108.07	122,108.07	1,508,894.16	1,508,894.16	0.00	0.00
Venit recup paza	0.00	0.00	601,372.80	601,372.80	7,447,756.20	7,447,756.20	0.00	0.00
refacturata firma	0.00	0.00	0.00	0.00	49,979.00	49,979.00	0.00	0.00
Venit recup paza propi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
708	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total grupa : 70	0.00	0.00	0.00	0.00	49,979.00	49,979.00	0.00	0.00
VENITURI SUBVENTII	0.00	0.00	0.00	0.00	49,979.00	49,979.00	0.00	0.00

Adoptat in sedinta AGA  
22.04.2021

Administratia Pietelor Braila

Decembrie 2020

Contul Denumire	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
A.J.O.F.M	0.00	0.00	256,000.00	256,000.00	866,000.00	866,000.00	0.00	0.00
VENITURI SUBVENTII PRIMARIE 741	0.00	0.00	256,000.00	256,000.00	915,979.00	915,979.00	0.00	0.00
Total grupa : 74	0.00	0.00	256,000.00	256,000.00	915,979.00	915,979.00	0.00	0.00
VENITURI DIN DONATII \$ Venituri din penalitat clienti	0.00	0.00	63.00	63.00	863.71	863.71	0.00	0.00
VEN DIN DESPAGUB, AMEN SI PENALITATI	0.00	0.00	3,463.87	3,463.87	42,351.33	42,351.33	0.00	0.00
ALTE VENITURI DIN EXPI Venit sume in curs de clarificare clienti	0.00	0.00	8,070.91	8,070.91	10,135.32	10,135.32	0.00	0.00
Alte V.din denuntarea contractelor	0.00	0.00	3,361.34	3,361.34	5,522.85	5,522.85	0.00	0.00
RECUPERARE CHELTUIELI JUDECATA	0.00	0.00	0.00	0.00	5,445.12	5,445.12	0.00	0.00
SOME ACTUALIZATE CU INDICE INFLATIE	0.00	0.00	2,080.00	2,080.00	2,260.00	2,260.00	0.00	0.00
Venituri hotarari judcatoresti	0.00	0.00	0.00	0.00	834.87	834.87	0.00	0.00
Total grupa : 75	0.00	0.00	97,381.01	97,381.01	97,381.01	97,381.01	0.00	0.00
DOBANDA DEP. BRD	0.00	0.00	114,420.13	114,420.13	166,309.75	166,309.75	0.00	0.00
Total grupa : 76	0.00	0.00	114,420.13	114,420.13	166,309.75	166,309.75	0.00	0.00
VENITURI ANULARE PROVIZION	0.00	0.00	14,583.00	14,583.00	110,070.18	110,070.18	0.00	0.00
Total grupa : 78	0.00	0.00	14,583.00	14,583.00	110,070.18	110,070.18	0.00	0.00
Total grupa : 7	0.00	0.00	54,986.66	54,986.66	101,401.58	101,401.58	0.00	0.00
Total grupa : 78	0.00	0.00	54,986.66	54,986.66	101,401.58	101,401.58	0.00	0.00
Total grupa : 7	0.00	0.00	1,041,362.59	1,041,362.59	8,741,516.71	8,741,516.71	0.00	0.00

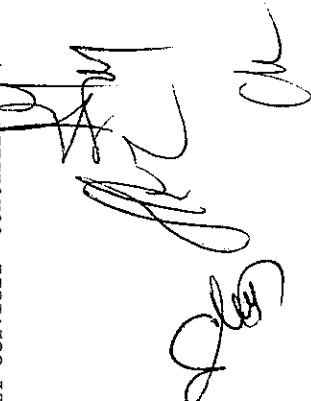
general	Solduri initiale		Rulaje luna curenta		Rulaje cumulate		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	17,522,840.56	17,522,840.56	83,788,012.11	83,788,012.11	83,788,012.11	83,788,012.11	18,636,752.19	18,636,752.19
			11,002,497.11	11,002,497.11				

Adoptat in sedinta AGA

8 10 27.04.2021

Director Economic,

Sef Serviciu Contabilitate,



Adoptat in sedinta AGA  
27/04/2023