

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 07.05.2020

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru

Anul **2019**

Suma de control

754.110

Entitatea SC COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Arad		ARAD
Strada	Nr.	Bloc
CALEA VICTORIEI	35B-37	
Scara	Ap.	Telefon
		0257338592

Număr din registrul comerțului J02/680/1995

Cod unic de înregistrare

1 7 0 8 6 0 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

☒	Entități mijlocii, mari și entități de interes public
☐	Entități mici
☐	Microentități

☒ Entități de interes public

?

☐	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐	2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐	3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

33.245.227

Capital subscris

754.110

Profit/ pierdere

933.116

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GODJA CLAUDIU

Numele și prenumele

MATEUT ANGELICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EUROAUDITORFIN CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

666/09.10.2006

CIF/ CUI

1 9 0 6 3 8 5 9

BILANT la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
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	48.151	79.482
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	48.151	79.482
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	33.795.557	33.265.334
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.346.924	1.009.422
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	68.127	57.576
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	20.965	3.855
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	0	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	35.231.573	34.336.187
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	35.279.724	34.415.669
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	931.352	841.284
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		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	0	40.325
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	931.352	881.609
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	559.772	558.885
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	6.643.445	8.316.776
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	-70	-70
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	7.203.147	8.875.591
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	205.425	677.315
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.339.924	10.434.515
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	108.832	53.534
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.398.957	2.516.873
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.799.188	4.576.509
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.506.070	4.342.484
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	9.704.215	11.435.866
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-1.293.702	-1.125.050
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	33.986.022	33.290.619
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	668.000	0
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	28.712	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	696.712	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	554.364	40.328
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	554.364	40.328
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	40.402	5.064
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	40.402	5.064
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	38.243	177.233
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	38.243	177.233
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	78.645	182.297
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	752.738	754.110

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	752.738	754.110
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	32.590.594	32.093.630
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	154.339	154.338
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	528.649	527.277
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	682.988	681.615
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.608.328	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	1.217.244
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	933.116
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.940.104	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	32.694.544	33.245.227
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	32.694.544	33.245.227

Suma de control F10 : 584360633 / 2257065543

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GODJA CLAUDIU

Numele si prenumele

MATEUT ANGELICA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	37.422.800	44.455.072
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	20.760.724	17.134.500
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	30.221	33.846
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	16.631.855	27.286.726
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 imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	243.679	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.352.153	2.024.623
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	39.018.632	46.479.695
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	5.657.210	5.365.390
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	110.467	117.560
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.670.137	4.318.536
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	30.221	33.846
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	25.751.669	29.457.421
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	24.929.637	28.452.049
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	822.032	1.005.372
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	689.898	709.857
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	689.898	709.857
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	125.406	-3.302

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	130.817	150.553
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	5.411	153.855
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.270.878	5.934.694
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.865.451	3.238.995
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	1.190.678	1.191.972
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	1.214.749	1.503.727
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	554.364	-514.036
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	554.364	-514.036
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	41.860.250	45.419.966
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.059.729
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	2.841.618	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	18	16
- 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	1.039	124
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.057	140
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	94.159	124.041
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	5.384	2.712
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	99.543	126.753
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	98.486	126.613

			F20 - pag. 3	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	39.019.689	46.479.835
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	41.959.793	45.546.719
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	933.116
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	2.940.104	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	933.116
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	2.940.104	0

Suma de control F20: 681064247 / 2257065543

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GODJA CLAUDIU

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MATEUT ANGELICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	933.116
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	3.772.000	3.772.000
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.772.000	3.772.000
- peste 30 de zile	06	06	2.171.979	2.171.979
- peste 90 de zile	07	07	1.362.849	1.362.849
- peste 1 an	08	08	237.172	237.172
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
- alte datorii sociale	14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18		

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	599
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	587

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	29.590.606	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	29.590.606	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	4.172.109	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	3.859.412	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	312.697	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	1.806.690	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		14.374
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		14.374
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		14.374
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.006.973	584.836
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	631.145	312.697
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.734	14.682
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	6.362.065	7.895.121
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	389.222	565.783
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	89.892	199.847
- subvenții de incasat(ct.445)	72	64	5.882.951	7.129.491
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	3.702.113	5.361.371

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	380.408	460.437
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		-70
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	380.408	452.267
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		8.240
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenți	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	107.999	37.505
- în lei (ct. 5311)	94	85	107.080	36.564
- în valută (ct. 5314)	95	86	919	941
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	97.374	639.806
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	97.193	639.271
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	181	535
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	8.372.213	8.918.993
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	28.712	11.375
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	3.799.189	4.576.509
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	905.790	883.386
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	3.411.501	3.256.304
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	2.296.804	2.142.220
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	1.104.420	1.060.921
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	10.277	53.163
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	227.021	191.419
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	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)	135	124	227.021	191.419

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128		
- către nerezidenți	140	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	752.738	754.110
- acțiuni cotate 4)	144	131		
- acțiuni necotate 5)	145	132	752.738	754.110
- părți sociale	146	133		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	264.090	433.496
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	206.092.914	205.740.765
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142		
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145		752.738 100,00
- cu capital integral de stat	159	146		752.738 100,00
- cu capital majoritar de stat	160	147		
- cu capital minoritar de stat	161	148		

F30 - pag 7

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151				
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.		Sume (lei)	
A			B		2019	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

GODJA CLAUDIU

MATEUT ANGELICA

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	125.948	90.247	101.876	X	114.319
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	125.948	90.247	101.876	X	114.319
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	32.272.848		417.771	X	31.855.077
Constructii	07	10.962.239	141.298	42.039		11.061.498
Instalatii tehnice si masini	08	6.316.363	53.447	621.936		5.747.874
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	179.699		41.376		138.323
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	20.965	189.605	206.715		3.855
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	49.752.114	384.350	1.329.837		48.806.627
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	49.878.062	474.597	1.431.713		48.920.946

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	77.797	58.916	101.876	34.837
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	77.797	58.916	101.876	34.837
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	9.439.530	253.750	42.039	9.651.241
Instalatii tehnice si masini	25	4.969.439	386.639	617.626	4.738.452
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	111.572	10.551	41.376	80.747
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	14.520.541	650.940	701.041	14.470.440
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	14.598.338	709.856	802.917	14.505.277

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 393965118 / 2257065543

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GODJA CLAUDIU

Numele si prenumele

EUT ANGELICA

Semnătura

tea

DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L R81

OK

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

-

+ Salt

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31 decembrie 2019

METODA DIRECTA				
Nr.	Denumirea elementului	Nr.	Exercitiul financiar	
crt.		rd.	2018	2019
A	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		lei	lei
+	Incasari de la clienti	1	56.718.285	62.573.230
-	Plati catre furnizori si angajati	2	56.339.723	61.332.096
-	Dobanzi platite	3	94.159	124.041
-	Impozitul pe profit platit	4	0	80548
+	Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	5		
	Numerar net din activitati de exploatare	6	284.403	1.036.545
B	Fluxuri de numerar din activitati de investitie			
-	Plati pentru achizitionarea de actiuni	7		
-	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	8	251.788	
+	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	9		
+	Dobanzi incasate	10		16
+	Dividende incasate	11		
	Numerar net din activitati de investitie	12	-251.788	16
C	Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
+	Incasari din emisiunea de actiuni	13		
+	Incasari din imprumuturi bancare	14		
-	Rambursarea creditelor bancare	15		547333
-	Plata datorilor aferente leasing-ului financiar	16		17338
+	Incasari asociati	17		
-	Plati catre asociati	18		
-	Dividende platite	19		
+	Incasari / transferuri investitii-alocatii bugetare	20	3904060	51.169
-	Plati furnizori alocatii bugetare	21	3904060	51.169
	Numerar net din activitati de finantare	22	0	-564.671
	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de numerar	23	32.615	
	Numerar si echivalente de numerar la inceputul	24	172.810	205.425
	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	25	205.425	677.315

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

31 decembrie 2019

lei-

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	752.738	1.372				754.110
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare	32.590.594			496.964		32.093.630
Rezerve legale	154.339					154.339
Rezerve statutare sau contractuale						0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3.797.423	114.532				3.911.955
Alte rezerve	528.649			1.372		527.277
Actiuni proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						0
Profit nerepartizat						0
Pierdere neacoperita -(sold debitor)	2.189.095	2.940.104				5.129.199
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29						0
Sold creditor						0
Sold debitor						0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile						0
Sold creditor						0
Sold debitor						0

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

31 decembrie 2019

lei-

Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene (OMFP nr.1802/2014)									0
Sold creditor									0
Sold debitor									0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar									0
Sold creditor	0		933.116						933.116
Sold debitor	2.940.104						2.940.104		0
Repartizarea profitului									0
Total Capitaluri proprii	32.694.544		-1.891.084				498.336		33.245.228

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

NOTA 1 - Active imobilizate

Variația valorilor brute, a amortizării și a valorilor nete în cursul exercițiului financiar 2019 pe fiecare categorie de imobilizări sunt prezentate după cum urmează:

Valoare brută

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la	Cresteri	Cedari, transferuri	Sold la
	01.01.2019		si alte reduceri	31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire si dezvoltare				0
Alte imobilizari necorporale	125.948	90247	101.876	114.319
Avansuri si imobilizari necorporale in curs				0
Imobilizari necorporale	125.948	90.247	101.876	114.319
Terenuri	32.272.848		417.771	31.855.077
Constructii	10.962.239	141.298	42.039	11.061.498
Instalatii tehnice si masini	6.316.363	53.447	621.936	5.747.874
Alte instalatii, utilaje si mobilier	179.699		41.376	138.323
Imobilizari corporale in curs	20.965	189.605	206.715	3.855
Avansuri imobiliz	0			0
Imobilizari corporale	49.752.114	384.350	1.329.837	48.806.627
Imobilizari financiare				
Active imobilizate total	49.878.062	474.597	1.431.713	48.920.946

Imobilizările necorporale – reprezintă licențe pentru programe calculatoare, sisteme de securitate informatică și licențele de transport. Acestea sunt valabile pe diverse perioade și amortizate pe perioada valabilității lor.

La expirarea valabilității acestea se scot din evidența contabilă.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

Imobilizări corporale - sunt recunoscute, evaluate și înregistrate în conformitate cu prevederile secțiunii 8 din OMFP 1802/2014 și a politicilor contabile aprobate.

Societatea deține titluri de proprietate asupra terenurilor și construcțiilor.

Creșterile de imobilizări corporale în suma de 384.350 lei se defalca astfel:

- 189.605 lei- Imobilizari corporale in curs ,reprezinta intrari/cumparari de mijloace fixe trecute la cumparare in acest cont si trecute/transferate odata cu PVR in conturile aferente de mijloace fixe
- 141.298 lei- constructii, reprezinta reparatii acoperis clad pavilion II,III si reparatii cladire depou UTA.
- 53.447 lei- Instalatii tehnice si masini, reprezinta achizitii de laptopuri cu licente, server, imprimanta, router,4 buc GPS si grup generator sudura.

Imobilizările în curs au suferit scaderi provenind din: studiu de fezabilitate pt proiectare atelier lneu din 2010 - 11970 lei care s-a scos din imobilizari in curs si receptie 4 bucati GPS in valoare de 5140 lei si trecerea lor in instalatii tehnice si masini.

Soldul imobilizarilor in curs reprezinta 3 buc GPS achizitionate in decembrie 2018, receptionate in ianuarie 2019 dar ramase nemontate dintr-un total de 7 bucati- 8.995 lei.

Reducerile înregistrate la imobilizări corporale reprezintă casarile de mijloace fixe inutilizabile, fiind aprobate initial de catre CA.

Amortizare cumulată

Denumirea elementului de imobilizare	Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pt.depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2018	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2018
	01.01.2018		sau	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de constituire si dezvoltare				
Alte imobilizari necorporale	77.797	58.916	101.876	34.837
Imobilizari necorporale	77.797	58.916	101.876	34.837
Terenuri				0
Constructii	9.439.530	253.750	42039	9.651.241
				0
Instalatii tehnice si masini	4.969.439	386.639	617.626	4.738.452

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

Alte instalatii, utilaje si mobilier	111.572	10.551	41.376	80.747
Imobilizari corporale	14.520.541	650.940	701.041	14.470.440
Active imobilizate total	14.598.338	709.856	802.917	14.505.277

Amortizarea se calculează la cost, prin metoda liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor. S-a respectat legislația specifică, respectiv Legea 15/1994, HG 2139/2005.

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor la 31 decembrie 2019

	Valoare bruta	Amortisment	Valoare neta
Imobilizari necorporale	114.319	34.837	79.482
Terenuri	31.855.077		31.855.077
Constructii	11.061.498	9.651.241	1.410.257
Instalatii tehnice si masini	5.747.874	4.738.452	1.009.422
Alte instalatii, utilaje si mobilier	138.323	80.747	57.576
Imobilizari corporale in curs	3.855		3.855
Avansuri imobilizari	0		0
Imobilizari corporale	48.920.946	14.505.277	34.415.669
Imobilizari financiare			
Active imobilizate total	48.920.946	14.505.277	34.415.669

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la finele anului 2019 este de 34.415.669 lei.

Imobilizările nete reprezintă 78 % din activul bilanțului societății, în usoara scadere față de finele anului 2018 când au reprezentat 81% din activele totale.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

Ajustări pentru deprecierea și pierderea de valoare a imobilizărilor corporale

Conducerea societății a revizuit valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale și a considerat că nu este necesară calcularea și înregistrarea de ajustări pentru deprecierea acestor active. Astfel, valoarea la care sunt ele reflectate în bilanț la data de 31 decembrie 2020 este valoarea reală.

NOTA 2 - Provizioane

Societatea a constituit provizioane pentru litigii la 31.12.2018 în suma de 554364 lei reprezentând diferențe spor calculate pentru 72 angajați-dosar aflat pe rol la Tribunalul Arad, din care au fost achitate 514.036 lei, rămânând în sold la 31.12.2019 suma de 40.328 lei, suma care până la data bilanțului a fost achitată integral.

NOTA 3 - Repartizarea profitului

Destinația profitului	2019- lei
Rezultat brut al exercițiului:	
- rezerva legală	-
- impozit profit	-
Profit nerepartizat:	933.116

NOTA 4 - Analiza rezultatului din exploatare

	INDICATORI	Exercitiul financiar	
		2018	2019
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	37.422.800	44.455.072
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	38.910.718	41.589.077
3	Cheltuielile activitatii de baza	24.503.524	26.716.299
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	10.747.929	11.681.166
5	Cheltuielile indirecte de productie	3.659.265	3.191.611
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.487.918	2.865.995
7	Cheltuieli de desfacere	0	

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

8	Cheltuieli generale de administratie	2.949.533	3.830.889
9	Alte venituri din exploatare	1.595.832	2.024.623
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-2.841.619	1.059.730

NOTA 5 - Situatia creanțelor și datoriilor

Creante

lei

	Sold la	Termen de lichiditate	
	31.12.2019	Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
a) Creante comerciale	907.912	544.511	363.401
b) Ajustări pentru creanțe	-363.401		-363.401
c) Creante catre bugete	765.630	765.630	
d) Subventii	7.129.491	7.129.491	
e) Creante personal	14.682	14.682	
f) Alte creante	421.277	421.277	
Total	8.875.591	8.875.591	0

a) creanțele comerciale cuprind sume datorate de către clienții și debitorii societății. Cea mai mare parte a facturilor emise termenul de încasare este de regulă de 30 de zile, conform contractelor încheiate. Cu termen peste un an sunt trecute creantele incerte monitorizate de către departamentul juridic, respectiv suma de 363.401 lei aflată în contul 491 „ajustări pentru deprecierea creanțelor”, constituit la sfârșitul anului pentru clienții incerti.

b) creante către bugete, cuprind sumele din concedii medicale neincasate 565.783 lei, TVA neexigibil 119.300 lei și impozit pe profit achitat în plus la trim 3-2019 în suma de 80.548 lei.

d) subvențiile cuprind:

-> sumele facturate în decembrie, care se vor încasa în ianuarie 2020, respectiv suma de subvenție auto județ decembrie 2019 - 464.002 lei și ubv. Auto pentru zilele de 01.02. decembrie 2019 - 32.980 lei

-> regularizarea anuală la transportul urban tramvaie în suma de 683.710 lei și la transport autobuze suma de 88.970.32 lei – sume ce se vor deconta în 2020 după depunerea situațiilor financiare ;

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

-> Subvenții vechi județ CJ, neincasate, reprezentând sume refuzate CJ abonamente elevi pt 2017(964.298 lei) și 2018 (1755680) în suma totală de 2.719.978 lei, sume restante CJ 2012-2014 reprezentând depășire fonduri bugetate pt subvenții 1.139.433 lei ; alte subvenții vechi neincasate.

e) creanțe personal: avansuri salarii și debite de recuperat de la salariați.

e) alte creanțe, cuprind sumele provenite din debitori diversi, creanțe imobilizate-garantii, dec.asociați.

Datorii

DATORII	Sold la	Termen de exigibilitate		
	31.12.2019	Sub 1 an	Intre 1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
a) Datorii comerciale – furnizori	4.576.509	4.576.509		
b) Datorii aferente personalului	883.386	883.386		
c) Datorii către bugetele asigurărilor și protecției sociale	2.142.220	2.142.220		
d) Impozite și taxe către bugetul statului, local	1.060.921	1.060.921		
e) Alte datorii față de buget-ref esalonare	53.163	53.163		
f) Linie credit	2.516.873	2.516.873		
g) Leasing	11375	11.375		
h) Alte datorii	191.419	191.419		
Total	11.435.866	11.435.866	0	

a) datoriile comerciale , reprezintă datoriile curente față de furnizorii de piese schimb, combustibil, utilități, taxe concesiune trim 3 ai 4 precum și majorări facturate de Primărie dar neachitate până la 31.12.2019

b) datoriile față de personalul societății – reprezintă sumele aferente lunii decembrie

c) Datorii către bugetele asigurărilor și protecției sociale reprezintă soldurile curente aferente lunii decembrie 2019, precum și sume neachitate rămase aferente an 2018+2019 din total conform Hotărârii Civile nr591/25.06.2019.

d) impozite și taxe: TVA de plată total în valoare de 515.368 lei (decembrie 294660 lei și sold esalonare 220.708 lei), contribuție asiguratorie muncă, impozit pe salarii - luna decembrie plus sumele conform

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

esalonarii : taxe locale in suma de 51757 lei, taxa concesiune CJ in suma de 8662 lei scadente in 2020, si alte taxe.

e) Alte datorii fata de buget-reprezinta accesorii si dobanzi esalonare Anaf, sold curent conform esalonarii

f) Linie credit Banca Transilvania sunt trei linii din care una pe 2 ani, insa conform scadentarii si aceasta linie se inchide in 2020.

g) Leasing-reprezinta soldul ramas aferent unui contract de leasing finaciar reprezentand cumparare Autoutilitara Ford Tranzit. Suma ramasa va fi achitata in anul 2020 conform scadentarii contract.

h) Alte datorii reprezinta creditorii diversi, provenind din vanzari deseuri CLM si CJ in suma de 67451 lei, garantii furnizori participare licitatie in suma de 68.984 lei, garantii de buna executie in suma de 44.841 lei si cotizatii sindicat aferente lunii decembrie in suma de 10.143 lei .

NOTA 6 - Principii, politici și metode contabile

Principiile și principalele politici contabile care au stat la baza întocmirii acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

1) Informații generale

Aceste situații financiare sunt în responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 cu modificările anterioare
- Legea contabilității nr 82/1991, republicată și modificată.

OMFP nr 1802 prevede că entitățile prevăzute la pct. 1 alineatul (3) din reglementări, aplică Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene.

Situațiile financiare se întocmesc pe baza bilanțului de verificare întocmit la sfârșitul exercițiului financiar.

Situațiile financiare se întocmesc în baza costului istoric, cu excepția imobilizărilor corporale și financiare care sunt evidențiate la valoarea reevaluată, conform standardelor românești de contabilitate.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația fluxurilor de numerar
- Situația modificărilor capitalurilor proprii
- Note explicative la situațiile financiare.

2) Utilizarea estimărilor

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 cu modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor,

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturilor și cheltuielilor raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. În contextul actual, al crizei generate de răspandirea Coronavirus, în care majoritatea societăților au fost afectate de criză, printre care și Comapania de Transport Public Arad, activitatea acesteia a fost redusă semnificativ în lunile martie și aprilie.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea a făcut toate demersurile astfel încât societatea să beneficieze de toate măsurile legislative menite să combată influențele negative aduse de această pandemie asupra lichidităților societății. Astfel s-a analizat previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar, s-a beneficiat de somaj tehnic pentru salariați, s-a rescadentat linia de credit, etc

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

B Principii contabile

Situațiile financiare prezente sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile:

- **Principiul continuității activității** – care presupune că Societatea își va continua funcționarea într-un viitor previzibil, însă în această perioadă cu reducerea semnificativă a activității până la trecerea efectelor negative provocate de Pandemia COVID-19;
- **Principiul permanenței metodelor** – aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv, precum și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- **Principiul prudenței** – evaluarea fiecărui element este făcută pe o bază prudentă, luând în calcul:
 - a) numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
 - b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului curent și precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau precedent, chiar dacă acestea au devenit evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este profit sau pierdere;
- **Principiul contabilității de angajament** – efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și sunt înregistrate în contabilitate și în raportate în situațiile financiare ale perioadei aferente;
- **Principiul intangibilității** – bilanțul de deschidere al unui exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent ;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii** – a fost evaluat separat fiecare element de activ și datorie;
- **Principiul necompensării** – valorile elementelor ce reprezintă active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile;
- **Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând cont de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză** – înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni
- **Principiul pragului de semnificație** – orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare anuale. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare trebuie însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

C Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României (BNR) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

În vederea aplicării regulilor privind contabilizarea operațiunilor în valută, creanțele și datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, sunt asimilate elementelor exprimate în valută.

D Imobilizări necorporale

1) Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează inițial la costul de achiziție sau la valoarea de aport.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate în această grupă reprezintă licențe pentru programe calculatoare, sisteme de securitate informație și licențele de transport. Acestea sunt amortizate pe perioada valabilității lor.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

2) Avansuri și alte imobilizări necorporale

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programe informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale deținute de Societate.

În sold la 31.12.2019 societatea detinea 3 buc GPS/factura EcoData din dec 2018 în valoare de 3855 lei.

E Imobilizări corporale

1) Cost / evaluare

Imobilizările corporale sunt prezentate la cost de achiziție.

Costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manoperă directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional ca fiind legată de fabricația acestora. În costul de producție poate fi inclusă o proporție rezonabilă din cheltuielile care sunt indirect atribuibile bunului, în măsura în care acestea sunt legate de perioada de producție.

În sensul prezentelor reglementări, prin activ cu ciclu lung de fabricație se înțelege un activ care solicită în mod necesar o perioadă substanțială de timp pentru a fi gata în vederea utilizării sau pentru vânzare.

Dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație poate fi inclusă în costurile de producție, în măsura în care aceasta este legată de perioada de producție. În cazul includerii dobânzii în valoarea activelor, aceasta trebuie prezentată în notele explicative.

Imobilizările care fac obiectul unui contract de leasing financiar în care societatea este locatar vor fi evaluate la darea în folosință la minimum dintre valoarea justă și valoarea plăților minime de leasing angajate.

2) Amortizare

Amortizarea se calculează la cost, prin metoda liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, ținând cont de cadrul legal, după cum urmează:

Construcții	50 ani
Instalații tehnice și mașini (mijloace transport)	4 – 8 ani
Mobilier, aparatura birotică, alte imobilizări	3 - 5 ani.

3) Vânzarea / casarea imobilizărilor corporale

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

La vânzarea unei imobilizări, diferența dintre sumele nete din vânzare și valoarea din evidența contabilă este trecută ca venit sau cheltuială în contul de profit și pierderi. Câștigurile și pierderile din vânzarea mijloacelor

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

fixe sunt determinate pe baza valorii lor contabile și sunt luate în considerare la stabilirea profitului din exploatare.

Casarea unui mijloc fix reprezintă operația de scoatere din funcțiune a activului respectiv, urmată de dezmembrarea acestuia și valorificarea părților componente rezultate, prin vânzare sau prin folosirea în activitatea curentă a societății. Piese componente, ansamblele și materialele obținute în urma dezmembrărilor se evaluează la valoarea de utilitate și se înregistrează la stocuri.

Mijloacele fixe cu durata normală de funcționare expirată, pot fi scoase din funcțiune dacă:

- prezintă un grad avansat de uzură (fizică și/sau morală)
- nu pot primi o altă destinație sau utilizare
- costul reparării sau modernizării depășește 60% din valoarea de înlocuire a mijlocului fix.

Scoaterea din funcțiune a mijloacelor fixe înainte de expirarea duratei normate de funcționare se poate efectua numai cu aprobarea Consiliului de administrație.

4) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioadă rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

F Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este prezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea de inventar.

G Imobilizări financiare

Imobilizările financiare vor fi evaluate la valoare nominală, respectiv la costul de achiziție sau la valoarea determinată în contractul de dobândire a acestora.

H Stocuri

Stocurile de natura materiilor prime, materialelor auxiliare, mărfurilor și ambalajelor sunt înregistrate la costul de achiziție și sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat ce ar putea fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului și a costurilor necesare vânzării. Valoarea stocurilor este determinată prin metoda inventarului permanent în cazul gestiunilor de materiale folosindu-se metoda FIFO de evaluare a stocurilor la ieșire.

Stocurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează pe cheltuieli la darea lor în folosință, iar evidența se face prin conturi în afara bilanțului. Valoarea stocurilor de natura obiectelor de inventar cu durată de utilizare mai mare de un an se înregistrează pe cheltuieli eșalonat, pe o perioadă de până la 3 ani.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

I Creanțe comerciale

Creanțele sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

J Numerar și echivalente de numerar

Disponibilitățile și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul existent în conturile bancare (inclusiv depozitele bancare pe diferite termene) și în casierie, precum și de alte valori echivalente în numerar.

Echivalentele de numerar sunt considerate investițiile pe termen scurt, cu grad înalt de lichiditate, care pot fi ușor transformate în numerar.

K Capital social

Actiunile emise sunt clasificate în capitaluri proprii.

L Dividende

Dividendele se repartizează la data înregistrării lor, după acoperirea pierderilor din anii anteriori.

M Datorii

Datoriile comerciale se înregistrează la valoarea nominală și nu includ reducerile comerciale acordate de furnizori.

Alte datorii către salariați, instituții publice (bugete), acționari se înregistrează în funcție de condițiile impuse prin contracte, legislația în vigoare sau alte documente justificative.

N Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli vor fi recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. În anul 2019 nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli. (vezi nota 2 Provizioane)

O Beneficiile angajaților - pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea plătește contribuții la bugetul statului pentru asigurări sociale și fondul de sănătate în conformitate cu reglementările legale în vigoare în cursul anului, calculate la salariile brute. Valoarea acestor contribuții se înregistrează în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă în care se înregistrează și cheltuielile cu salariile.

Angajații Societății sunt membrii ai planului de pensii al statului român, inclusiv a legislației privind pensiile

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

31 decembrie 2019

private.

Unii angajați ai Societății cotizează în afară de societate la planul de economisire CAR și Sindicat

Societatea nu a operat în nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și nu a avut alte obligații referitoare la pensii.

P Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației fiscale relevante.

Calculul impozitului pe profit pornește de la rezultatul anului financiar, corectat cu elemente deductibile și nedeductibile la care se aplică cote de impozitare aflate în vigoare la data încheierii bilanțului contabil.

Cotă de impozit pe profit este de 16%.

Q Recunoașterea veniturilor

Veniturile pentru toate bunurile livrate și serviciile efectuate sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea, respectiv la livrarea produselor sau la prestarea serviciilor. Evidențierea veniturilor se face la valoare netă (fără TVA și eventuale alte taxe de vânzare). Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament.

La data bilanțului se recunosc ca și venituri ale perioadei numai cele aferente exercițiului financiar respectiv, delimitarea pe exerciții făcându-se prin contul de venituri în avans, când este cazul.

Veniturile din reluarea provizioanelor se evidențiază separat în funcție de natura acestora, în cazul în care are loc realizarea riscului sau cheltuiala devine exigibilă.

R Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele încasate nete fără TVA pentru servicii prestate terților precum și subvențiile încasate conform contractelor de delegare încheiate cu autoritățile.

S Cheltuieli de exploatare

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care sunt efectuate. La data bilanțului se recunosc ca și cheltuieli ale perioadei numai cele aferente exercițiului financiar respectiv, delimitarea pe exerciții făcându-se prin contul de cheltuieli anticipate.

T Veniturile și cheltuielile cu dobânzile

Veniturile și cheltuielile cu dobânzile sunt recunoscute în Contul de Profit și Pierdere pentru toate instrumentele financiare neonorate purtătoare de dobânzi, în momentul apariției lor cu respectarea principiului contabilității de angajamente.

U Alte venituri și cheltuieli din exploatare

Alte venituri și cheltuieli din exploatare sunt contabilizate la momentul apariției lor.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

V Profitul pe acțiune

Profitul de bază pe acțiune va fi calculat prin împărțirea profitului atribuit acționarilor la numărul de acțiuni deținute la data de înregistrare.

NOTA 7 – Participații și surse de finanțare**a) Acțiuni**

Capitalul social al **SC COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC SA** în valoare de 754.110 lei este divizat în 441 acțiuni cu o valoare nominală de 1710 lei/acțiune. Acțiunile sunt emise în formă dematerializată.

În cursul anului 2019 capitalul social s-a modificat, respectiv:

- a) a crescut cu suma de 1372.5 lei, de la suma de 752.737, 5 lei la suma de 754.110 lei reprezentând rotunjiri provenind din modificarea valorii nominale a acțiunilor de la 2.5 lei la 1710 lei

capital social august 2019	752.737,50	lei
val nominala noua /acțiune	1.710,00	lei
nr acțiuni noi 752737,5/1710 lei	440,197	buc
rotunjit nr întreg	441	
diferența nr acțiuni	0,8026	
valoare diferența acțiuni cu care crește capitalul social	1372,5	

- b) cele 2 acțiuni proprii deținute de Compania de Transport Public Arad, au fost cedate gratuit către Municipiul Arad, acesta din urmă având la 31.12.2019 un număr de 314 acțiuni (de la 312 acțiuni)

Structura acționariatului la 31 decembrie 2019 este următoarea:

	Actionar	Val capital social	Procent deținere
1	Municipiul Arad 314 act	536.940 lei	71,2018%
2	Județul Arad 125 act	213.750 lei	28,3447%
3	Comuna Savarsin 1 act	1.710 lei	0,2268%
4	Comuna Ghioroc 1 act	1.710 lei	0,2268%
	Capital subscris varsat Repr.441 acțiuni*1710 lei	754.110 lei	

b) Acțiuni răscumpărabile

Nu a fost cazul.

c) Acțiuni emise în cursul anului- vezi pct a)**d) Obligațiuni**

Societatea nu emite obligațiuni.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

NOTA 8 – Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

a. Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea este condusă de directorul general al societății și de către Consiliul de Administrație. Nu se achită indemnizații suplimentare față de sumele prevăzute în contractele de mandat.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Nu este cazul.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite administratorului/directorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

d. Salariați

La 31 decembrie 2019 societatea are 572 angajați (2018: 587 angajați).

Numărul mediu de angajați în anul 2019 a fost de 585 (2018: 599 angajați).

Structura personalului

Numărul efectiv de personal la:

	31.12.2019
Personal de bord din care : vatmani 108 si soferi 105	212
Personal intretinere	222
Personal dispencerizare, vanzare, control	74
TESA, operativi	62
Directori	2
Total angajați	572

Cheltuieli cu salariile, indemnizatiile aferente anului 2019

Salarii ct 641 (nu includ si reglarile sal vatmani 2014-2017)	25.666.252 lei
Indemnizatii (director general,C.A.) –ct 621 (de la Mari-247.666)	433.496 lei
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială ct 646	587.396 lei
Tichete masa	1.806.690 lei
Total	28.493.834 lei

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

Cheltuieli cu salariile, indemnizatiile aferente Hotararii Civile nr591/25.06.2019

Salarii ct 641 reglarile sal vatmani retro (NC AUG-NOV pentru perioada 201-2017)	545.611 lei
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială ct 646	
Tichete masa	
Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salarii vatmani cf hot . judecat pt anii 2014-2018 ct 645	417.976 lei
Total	963.587 lei

NOTA 9 - Indicatori economico financiari

		An 2019	
Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	=	<u>Active curente</u>	<u>10.434.515</u>
		Datorii curente	11.435.866
Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scut si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna.			
Indicatorul lichiditatii imediate	=	<u>Active curente - Stocuri</u>	<u>9.552.906</u>
		Datorii curente	11.435.866
Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat rezultatul este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.			
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorare	=	<u>Capital imprumutat</u>	<u>2.516.873</u>
		Capital propriu	33.245.227
		<u>Capital imprumutat</u>	<u>2.516.873</u>
			0,07
		Capital angajat (capital imprumutat + capital propriu)	35.762.100
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	=	<u>Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit</u>	<u>1057157</u>
		Cheltuieli cu dobanda	124041

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

Incatorii de activitate - furnizeaza informatii cu privire la:				
Viteza de rotatie a stocurilor	=	Costul stocurilor vandute	45.419.966	53
		Sold mediu stoc	856.481	
sau				
nr zile mediu de stocare (durata medie de vanzare)	=	<u>Sold mediu stoc x365</u>	312.615.383	7
		Costul stocurilor vandute	45.419.966	zile
Viteza de rotatie a debitelor - clienti (inclusiv sold subventii clm+cj)	=	<u>Sold mediu clienti x365</u>	2.573.794.945	58
nr zile -perioada de recuperare a creanțelor		Cifra de afaceri	44.455.072	zile
Viteza de rotatie a debitelor - clienti (fara sold subventii)	=	<u>Sold mediu clienti x365</u>	199.024.280	4
nr zile -perioada de recuperare a creanțelor clienti		Cifra de afaceri	44.455.072	zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizor	=	<u>Sold mediu furnizor x365</u>	1.528.564.703	24
		Cifra de afaceri	44.455.072	zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	<u>Cifra de afaceri</u>	44.455.072	1,29
		Active imobilizate	34.415.669	
Viteza de rotatie a activelor totale		<u>Cifra de afaceri</u>	44.455.072	0,99
		Total activ	44.863.393	
Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat		<u>Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit</u>	1057157	0,032
Indicatorul reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.		Capital angajat = capital propriu+capital imprumutat cu o vechime de peste un an	33.245.227	
Marja bruta din vanzari		<u>Profit brut x100</u>	933.116	2,10%
		Cifra de afaceri	44.455.072	

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

NOTA 10 - Alte informații**a) Informații cu privire la prezentarea Societății**

Constituire: SC COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC SA a fost înființată în anul 1995 ca societate comercială pe acțiuni și funcționează în baza Legii 31/1990.

Sediul societății: Arad, Calea Victoriei nr.35b-37, tel: 0257 338592.

Numărul de înregistrare de la Oficiul Registrului Comerțului: J 02/680/1995.

Codul Unic de Înregistrare fiscală: RO 1708600.

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice.

Societatea detine 4 subunități cu cod fiscal.- cf certificat constator : Lipova, Sebis, Ineu, Ghioroc

La 31 decembrie 2019 societatea nu detine filiale.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Moneda națională - lei - nu este convertibilă în afara teritoriului României.

Ratele de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină sunt:

Monedă străină	Abreviere	Rata de schimb	
		(lei pentru 1 monedă din moneda străină)	
		31.12.2018	31.12.2019
Euro	EUR	4,6639	4.7793

d) Informații referitoare la impozitul pe profit

	AN 2019
Rezultat brut	933.116
Cheltuieli nedeductibile	282.467
Elemente similare veniturilor	14.498
Venituri neimpozabile	111.814
Rezerva legală	0
Rezultat fiscal an 2019	1.118.267
Pierdere fiscală de recuperat	-2.177.860
Impozit profit	0

e) Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere

Sector: transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

Piața de desfacere: Arad și județul Arad.

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
31 decembrie 2019

Structura cifrei de afaceri : 100% activitate transport persoane.

e) Evenimente ulterioare

Pandemia generată de COVID-19 nu exista la data de 31 decembrie 2019 nici în Europa și nici în țara noastră. Situația de urgență a fost decretată în România începând cu 16 martie 2020, având impact financiar direct în activitatea societății. Datorită reducerii serviciilor de transport public oferite populației, a scăzut volumul de aprovizionare; au scăzut veniturile din vânzări de bilete și abonamente și, implicit încasarea lor. Conducerea societății a încercat diminuarea impactului negativ asupra activității, apelând la măsurile șomajului tehnic; renegocierea scadenței unor datorii, etc

Ordonanțele militare și decretele aprobate de Guvernul și Președintele României cu privire la măsurile legate de închiderea/reducerea transportului public, reprezintă, prin urmare, evenimente ulterioare datei bilanțului care nu fac dovada unor condiții preexistente la data de 31 decembrie 2019, deci nu vor afecta soldurile contabile existente la 31.12.2019.

g) Venituri și cheltuieli extraordinare

Nu au fost.

h) Venituri și cheltuieli înregistrate în avans

Veniturile în avans cuprind debitori din depasiri carburant și sume ce urmează a fi recuperate de la asigurări. Cheltuielile în avans cuprind diverse asigurări, clasificări auto, taxe drum diverse cheltuieli esalonate pe 1 an.

i) Cheltuieli cu chiria și rate achitate în cadrul unui contract de leasing operational

Nu este cazul.

j) Onorariile plătite auditorilor

În cursul anului 2019 societatea nu a avut achitate sume auditorilor financiari.

k) Efecte comerciale scontate neajunse la scadență

Nu este cazul.

l) Angajamente/garanții acordate

Pentru creditele contractate la Banca Transilvania societatea are constituită ipoteca mobilă asupra încasărilor și soldului contului curent.

m) Angajamente primite

Nu este cazul.

n) Asigurări încheiate

Societatea are încheiate contracte de asigurare atât obligatorii pentru toate mijloacele de transport și pentru persoanele transportate, cât și facultative

o) Litigii

La 31 decembrie 2019 societatea este angajată în 9 litigii active.

Director general
Claudiu Godja

Sef serviciu financiar-contabil
Laura Chebeleu