

HOTARAREA NR. 32  
din 21.05 2021

privind : aprobarea bilantului contabil si al conturilor de profit si pierderi pe anul 2020 ale Societatii I.L.G.O. S.R.L Marasesti

Consiliul local al orasului Marasesti, judetul Vrancea , intrunit in sedinta ordinara;

**Vazand :**

- Referatul de aprobare al Primarului orasului Marasesti inregistrat sub nr. 8201 din 10.05.2021 si raportul Serviciului Buget -contabilitate inregistrat la nr. 8204 din 10.05.2021 prin care se propune aprobarea bilantului contabil si al contului de profit si pierderi pe anul 2020 ale SC ILGO SA Marasesti;

- Adresa nr. 7434 / 23.04.2021 a ILGO SRL Marasesti prin care inaintea bilantului contabil si al conturilor de profit si pierderi pe anul 2020 ale S.C. I.L.G.O. S.R.L. Marasesti;

Hotararea Consiliului local al orasului Marasesti nr. 21 din 27.02.2020 pentru aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC ILGO SA Marasesti pe anul 2020 ;

**Luand act** de avizul favorabil al Comisiei pentru studii, prognoze, economie, buget, finante, impozite , taxe si agricultura ;

**Analizand** executia bugetara intocmita si prezentata spre aprobare Consiliului local Marasesti de catre SC ILGO . S.R.L Marasesti;

**In conformitate** cu prevederile art.194,alin.(1), lit."a" si art.201 -Cap.6 - Societatile cu raspundere limitata din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare si ale art.12, pct.12.1, alin.(1) , lit."A" din Statutul Societatii ILGO SRL Marasesti, aprobat prin Hotararea Consiliului local Marasesti nr. 3/2018;

**In temeiul** art.129 alin.(2), lit."d" si alin.(7),lit."n" ,art.139,alin.(1) si (3) ,lit."h' art.196 alin.(1) lit."a" si ale art.243,alin.(1) , lit."a" din Ordonanta de urgenta nr.57/2019 privind Codul administrati

**HOTARASTE:**

**Art.1** - Aprobarea **bilantului contabil si a contului de profit si pierderi** pe anul 2020 ale Societatii ILGO SRL Marasesti, conform **Anexelor nr.1 si 2** , care fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2.** - Aprobarea **Raportului de activitate al administratorului unic** al Societatii ILGO SRL Marasesti pentru anul 2020 , prevazut in **Anexa nr. 3** , care face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.3.** - Se aproba **Programul de activitate al al Societatii ILGO SRL Marasesti** pentru anul 2021 , prevazut in **Anexa nr. 4** , care face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.4.** - Se ia act de **Raportul de audit financiar extern pentru anul 2020** , prevazut in **Anexa nr.5**, care face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.5.**- Se aproba **descarcarea de activitate si gestiune a administratorului unic** al Societatii ILGO SRL Marasesti pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020.

**Art. 6** – Hotararea va fi comunicata prin grija Compartimentului administratie publica locala, indrumare si control unitati subordonate , dupa cum urmeaza :

- Primarului or. Marasesti;
- Institutiei Prefectului-Judetul Vrancea;
- SC ILGO . S.R.L Marasesti;
- pentru afisare pe site.

**INITIATOR,**  
**PRIMAR,**  
**Chitic Valerica - Dorel**



**Avizat,**  
**Secretar general,**  
**Dumitru Vasilica-Violeta**

**BILANT**  
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	181	181
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	181	181
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	153.958	153.082
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	91.651	70.071
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	299	8.475
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	245.908	231.628
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	246.089	231.809
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.456	7.456
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		184
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	7.456	7.640
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	408.528	450.601
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct. 128**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5107)	34	34	29.392	30.414
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	437.920	481.015
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	235.805	199.470
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	681.181	688.125
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
	43	42	2.060	2.072
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	2.060	2.072
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.545	3.545
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	23.095	24.995
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 si entitatilor controlate in 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	243.133	217.134
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	269.773	245.674
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	413.468	444.523
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	659.557	676.332
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	315.753	315.753

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	315.753	315.753
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	26.299	26.299
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	40.522	40.522
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	201.028	201.028
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	241.550	241.550
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	96	95	4.850	75.955
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	71.105	16.775
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	659.557	676.332
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	659.557	676.332

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe 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,

Numele si prenumele

BALAN GHEORGHITA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

PREFEDINTE DE SEFINTA,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

AUDIT FINANS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

2627/2005

CONTRASEMNEA  
SECRETAR GENERAL 'UAS.

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.175.504	1.237.500
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.175.504	1.237.500
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
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	85.415	114.718
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	6.797	6.768
în care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	1.267.716	1.358.986
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	143.154	129.287
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.863	10.963
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	10.960	13.228
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	38	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	690.651	787.180
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	673.229	766.470
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	17.422	20.710
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	29.930	29.523
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	29.930	29.523
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>307.239</b>	<b>371.268</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	232.747	212.276
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	70.992	158.982
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	3.500	10
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>1.184.759</b>	<b>1.341.449</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	82.957	17.537
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>81</b>	<b>85</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>811</b>	<b>1.939</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>892</b>	<b>2.024</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>69</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>69</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	892	1.955
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0





Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		16.775
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	89.795	89.795	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	24.995	24.995	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	24.995	24.995	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	64.800	64.800	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	15		17
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17		16
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	49.107
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :</b>	42	38	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Cheltuieli de inovare</b>	50	45	<b>2</b>
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	<b>2</b>
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	479.581	521.838
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	4.392	4.602
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.392	4.602
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	27.060	27.072
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	27.060	27.072
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	24.640	29.742
- în lei (ct. 5311)	99	85	24.640	29.742
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	211.137	165.783
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	211.137	165.783
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	269.857	245.673
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	26.641	28.540
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	15.749	19.133
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	115.013	111.947
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.685	20.112
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	97.328	91.835
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	112.454	86.053
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	103.952	64.800
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	8.502	21.253
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	315.753	315.753
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	315.753	315.753
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>Suma (lei)</b>
			<b>% 7)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>
			<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	X	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146	315.753		315.753
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>		172	153		
- către instituții publice centrale;		173	154		
- către instituții publice locale;		174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		175	156		
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>		176	157		39.151
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158		
- către instituții publice centrale		178	159		
- către instituții publice locale		179	160		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162		39.151
- către instituții publice centrale		182	163		
- către instituții publice locale		183	164		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		184	165		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)		39.151

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

AUDIT FINANS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2627/2005



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	6.000			X	6.000
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	6.000			X	6.000
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	144.195			X	144.195
Constructii	07	101.600				101.600
Instalatii tehnice si masini	08	178.533	6.723			185.256
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	299	14.591	6.071		8.819
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	424.627	21.314	6.071		439.870
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	430.627	21.314	6.071	X	445.870

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I. Immobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	5.819			5.819
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>5.819</b>			<b>5.819</b>
<b>II. Immobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	91.837	876		92.713
Instalatii tehnice si masini	25	86.882	28.302		115.184
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		6.416	6.071	345
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>178.719</b>	<b>35.594</b>	<b>6.071</b>	<b>208.242</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>184.538</b>	<b>35.594</b>	<b>6.071</b>	<b>214.061</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAN GHEORGHITA

Semnătura



Numele si prenumele

AUDIT FINANS

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional.

2627/2005

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE !**

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2020

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
BILANT MEDIU	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00	6 000.00
CLADIRE BIROURI NR INV 10018	8 467.50	0.00	0.00	8 467.50	6 350.65	875.94	0.00	7 226.59
REEVALUARE DEPOZIT	1 801.81	0.00	0.00	1 801.81	1 801.81	0.00	0.00	1 801.81
REEVALUARE CLADIRE	88 984.15	0.00	0.00	88 984.15	80 142.00	0.00	0.00	80 142.00
INSTALATII GAZE (INCLUS IN REEVAL) NR IN	2 346.35	0.00	0.00	2 346.35	2 346.35	0.00	0.00	2 346.35
FOGGER SS150	4 285.85	0.00	0.00	4 285.85	4 285.85	0.00	0.00	4 285.85
PUT FORAT RAMPA GUNOI	18 900.00	0.00	0.00	18 900.00	6 277.77	793.02	0.00	7 070.79
FREZA ZAPADA	2 661.28	0.00	0.00	2 661.28	2 661.28	0.00	0.00	2 661.28
STRUNG NR INV 40006	2 514.20	0.00	0.00	2 514.20	2 514.20	0.00	0.00	2 514.20
VIDANJA NR INV 4042324	1 095.55	0.00	0.00	1 095.55	1 095.55	0.00	0.00	1 095.55
INCARCATOR FRONTAL	687.23	0.00	0.00	687.23	687.23	0.00	0.00	687.23
MASINA FREZAT	1 215.53	0.00	0.00	1 215.53	1 215.53	0.00	0.00	1 215.53
DACIE NR INV 4042458	20 361.10	0.00	0.00	20 361.10	14 290.00	6 071.00	0.00	20 361.00
DACIA LODGY	13 363.33	0.00	0.00	13 363.33	8 064.02	2 764.86	0.00	10 828.88
CALCULATOR NR INV 4220806	1 150.00	0.00	1 150.00	0.00	1 150.00	0.00	1 150.00	0.00
CALCULATOR INV 401212011	2 220.00	0.00	2 220.00	0.00	2 220.00	0.00	2 220.00	0.00
LAPTOP HP NR INV40062015	2 700.80	0.00	2 700.80	0.00	2 700.80	0.00	2 700.80	0.00
TERENURI (CUZA VODA, DOAGA)	144 195.36	0.00	0.00	144 195.36	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMION DAF CF XLRAF75PC0E606880	108 000.00	0.00	0.00	108 000.00	39 600.00	21 600.00	0.00	61 200.00
TARCURI- COLECTARI RECICLABILE	5 448.66	0.00	0.00	5 448.66	1 135.15	2 724.34	0.00	3 859.49
AER CONDIONAT	0.00	3 310.92	0.00	3 310.92	0.00	344.90	0.00	344.90
PRESA PETURI SI MAT. RECICLABILE	0.00	6 722.69	0.00	6 722.69	0.00	420.18	0.00	420.18
LAPTOP	0.00	5 508.72	0.00	5 508.72	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total general:</b>	<b>436 398.70</b>	<b>15 542.33</b>	<b>6 070.80</b>	<b>445 870.23</b>	<b>184 538.19</b>	<b>35 594.24</b>	<b>6 070.80</b>	<b>214 061.63</b>

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



## Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2020

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	71 053	0	0	71 053
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



### Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2020

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	64 800
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	64 800
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

#### Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitati



#### Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 260 919	1 352 219
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	877 520	970 181
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	877 520	970 181
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	383 399	382 038
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	307 240	371 267
9. Alte venituri din exploatare	9	6 797	6 768
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	82 956	17 539

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura





**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2020

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)</b>	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	1 925	1 925	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	519 729	519 729	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	4 602	4 602	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	812	812	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	-46 052	-46 052	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )</b>	14	481 016	481 016	0	0
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	15	2 072	2 072	0	0
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	16	483 088	483 088	0	0
<b>DATORII</b>	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	24 995	24 995	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	3 545	3 545	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	40 538	40 538	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	86 612	86 612	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	3 931	3 931	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	64 800	64 800	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	21 253	21 253	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	33	245 674	245 674	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	35	245 674	245 674	0	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



## Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2020

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii.
2. Principiul permanentei metodelor: Politicile contabile si metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul. Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: La intocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea au fost realizate pe o baza prudenta si, in special: in CPP poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului; sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia; sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
4. Principiul contabilitatii de angajamente: Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.
5. Principiul intangibilitatii: Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.
6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii: Componentele elementelor de active si de datorii au fost evaluate separat.
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive decat cele permise de lege
8. Contabilizarea si prezentarea elementelor din bilant si din CPP tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza: Respectarea acestui principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidel a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.
9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie: Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.
10. Principiul pragului de semnificatie: Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in prezentele reglementari referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
  - natura;
  - motivele;
  - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclul lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizarii corporale:
  - elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
  - valoarea la cost istoric a imobilizarii reevaluate;
  - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
  - modificarile rezervei din reevaluare:
    - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
    - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
    - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
    - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea : 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura





**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

31.12.2020

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

La data de 31.12.2020 capitalul social al societatii era de 315752.50 lei din care varsat 315752.50 lei

c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;

Valoarea totala a actiunilor emise ( parti sociale) este de 2500 parti

d) actiuni rascumparabile:

- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
- valoarea eventualei prime de rascumparare;

Nu este cazul

e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

- tipul de actiuni;
- numar de actiuni emise;
- valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuie;
- drepturi legate de distributie:
  - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
  - perioada de exercitare a drepturilor;
  - pretul platit pentru actiunile distribuite;

Nu este cazul

f) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise;
- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;
- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:
  - valoarea nominala;
  - valoarea inregistrata in momentul platii.

Nu este cazul

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



**Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2020

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;  
- 127048 LEI

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.

Nu este cazul

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

- rata dobanzii;
- principalele clauze ale creditului;
- suma rambursata pana la acea data;
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;

Nu este cazul

d) salariati:

- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie: 16 salariati
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 717363 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale; - nu este cazul
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii. - nu este cazul

**Administrator,**

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura



## Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2.80
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	2.77
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	140.29
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	6.75
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	5.83
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.47
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	5.50
b) Marja bruta din vanzari	12	1.44

### Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

### Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



## Nota 10 - Alte informatii

31.12.2020

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- Nu exista elemente de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
  - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
  - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
  - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
  - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- Nu este cazul
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
  - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- Nu s-au inregistrat activitati extraordinare
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- Societatea nu are in derulare contract de leasing
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
  - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
    - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
    - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
  - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- Societatea nu are in derulare contract de leasing financiar
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- Nu este cazul
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- Nu exista Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- Nu este cazul
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- Nu este cazul
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliatae trebuie prezentate distinct.
- Nu este cazul
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- Nu este cazul
- p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.
- Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHITA

Intocmit,

Numele si prenumele :

AUDIT FINANS

Calitatea :

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

2627/2005

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



PRESEDINTE DE SEFINTA,

CONTABILNENEAZA  
SECRETAR GENERAL VA

#77 CA7 118.0.

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA DATA DE 31.12.2020

S.C. ILGO S.R.L., cu sediul in Marasesti, Str. Cuza Voda , numarul 87 , Judetul Vrancea, inregistrata la Registrului Comertului sub nr. J39/353/1995 avand cod unic de inregistrare RO 1458627, reprezentata de domnul Balan Gheorghita in calitate de DIRECTOR a desfășurat in anul 2020 activitatea de colectare a deseurilor nepericuloase, realizand următorii indicatori :

• VENITURI TOTALE	-1.361.010 LEI
• CHELTUIELI TOTALE	- 1.344.235 LEI
• PROFIT BRUT -	19.492 LEI
• IMPOZIT PE PROFIT	2.717 LEI
• PROFIT NET	16.775 LEI

Elementele patrimoniale sunt formate din activele imobilizate si activele circulante.

Valoarea activelor imobilizate la 31.12.2020 conform bilantului contabil este de 231.628 LEI si se compune din:

- terenuri si constructii –	153.082 LEI
- instalatii tehnice si masini –	70.071 LEI
- mobilier –	8.475 LEI

Activele circulante sunt alcatuite din stocuri, valori realizabile pe termen scurt si valori disponibile.

La data de 31.12.2020 activele circulante au valoarea de 688.125 lei si sunt structurate astfel:

- materii prime si materiale consumabile –	7.640 LEI
- creante comerciale -	450.601 LEI
- alte creante –	30.414 LEI
- casa si conturi la banci in lei –	199.470 LEI

Totalul datoriilor la data de 31.12.2020 este de 245.674 lei

Activul net reflecta capacitatea firmei de a face fata obligatiilor banesti asumate si se calculeaza dupa formula:

Activ net = Activelor imobilizate + Activele circulante – Datorii

Activul net conform datelor din bilantul contabil este de 676.332 lei

Numarul efectiv de salariati la sfarsitul perioadei este de 17 .

Cheltuielile cu personalul au avut valoarea de 787.180 lei din care cheltuieli cu salariile 766.470 lei si cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 20.710 lei.

In cursul anului 2020 nu s-a modificat capitalul social avand suma de 315.753 lei .

Conform Contului de Profit si Pirdere Formular 20 avem venituri totale realizate in suma de 1.361.010 lei la care s-au efectuat cheltuieli totale in suma de 1.341.518 lei realizand un profit brut in suma de 19.492 lei .

Fata de anul 2019 avem crestere a veniturilor totale cu suma de 92.402 lei( VT rd 62 F 20 realizat in 2019=1.268.608 lei fata de 1.361.010 lei in 2020).

Prezentul raport s-a intocmit in vederea prezentarii asociatului majoritar odata cu bilantul contabil.

Administrator,  
Balan Gheorghita





## INDICATORII DE PERFORMANTA FINANCIARI AI SOCIETATII ILGO SRL

LA 31.12.2020

## INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA FINANCIARI- 50%

Nr crt	Indicator cheie de performanta	Obiectivul de performanta	Formula de calcul	U.M	Nivel indicator la data incheierii contractului de mandat	Tinta valoare indicator pe intreaga perioada de mandat	Ponderea ICP pt stabilirea remuneratiei variabile
<b>Indicatorii Cheie De Performanta Financiară 50%</b>							
<b>A Fluxul de numerar</b>							
a	Creante Anx. 4-pg.1(17)	Reducerea soldului creantelor restante	an curent/ an precedent facturat 477.886 471.612  1,01	%	101%	Diminuarea cu 5 % a valorii inregistrata la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%  <b>3%</b>
b	Rata datoriilor către furnizori Anx.4-pg1=rd.A16	Reducerea soldului datoriei pe care întreprinderea publică o datoreaza furnizorilor sai	an curent/an precedent  1925:1695=1,14	%	114%	Diminuarea cu 5 % a valorii inregistrata la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%  <b>3%</b>
<b>B Costuri</b>							
a	Cheltuieli totale	Reducerea costurilor	an curent/an	%	108,88%	Diminuarea cu	3%  <b>DIMINUAT 1</b>

	Anx.1-pg2=rd35	suportate de întreprinderea publică în timpul unei perioade de raportare	precedet 1.341.519: 1.184.759=1,13	107,42% 113%	5 % a valorii înregistrata la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3	CRESTEREA C 13%  NEINDEPLINI
b	Cheltuieli anuale medii pentru a servi un singur clientă Anx.1-pg2=rd35:	Diminuarea sumei medie necesară pentru a servi un singur client	Cheltuieli totale/Clienți totali 1.341.519:2950=454	916,92 lei 2018  Crescut	Diminuarea cu 3 % a valorii indicatorului înregistrata la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESCUT  NEINDEPLINI
C	<b>Datorii</b>						
a	Rata lichidității curente Anx4-pg2=ra47,a481,a52	Mărirea capacității întreprinderii publice de a-și îndeplini orice datorii financiare pe termen scurt, cum ar fi facturile viitoare	([Active Curente] – [Stocuri])/(Pasive curente)	%	Cresterea cu 5 % a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	SCAZUT  NEINDEPLINI
b	Nivelul datoriei Anx6	Diminuarea valorii datoriilor pe care întreprinderea publică le are în prezent 176.523/215.472 =0,819	an curent/an precedent 519645/477886	%	Diminuarea cu 5 % a valorii indicatorului înregistrata la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESTERE  NEINDEPLINI
c	Lichiditatea generală Anx3 La 12 luni	Mărirea capacității i întreprinderii publice de a-și plăti toate datoriile într-o anumită perioadă de timp	(Active curente)/(Pasive curente) 681.181/269.773=2,525	%	Cresterea cu 5% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESTERE  INDEPLINIT

	Utilizarea activelor Anx 1 rd.12/anx2 rd4	Marirea gradului de utilizare a activelor întreprinderii publice	(Venituri totale)/(Total active) 1.267.716/929330 =1,364	%	127,75%	Cresterea cu 5% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESTERE 9%
<b>d</b>					136,40%			INDEPLINIT
<b>D</b>	<b>Rentabilitate</b>							
	Rentabilitatea financiara Anx 1,pg3 r67/anx 4,pg 4, r48	Marirea venitului net pe care întreprinderea publică îl generează în raport cu valoarea capitalurilor proprii	Profit net)/(Capital propriu) 19492/668648=0,029	%	1,01%	Cresterea cu 25% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESTERE
<b>a</b>					1,07%		1.5%	PARTIAL INDEPLINIT
	Rentabilitatea activelor Anx 1,pg3 r67/anx 2, r4	Marirea gradului de profitabilitate a întreprinderii publice în raport cu totalul activelor sale 11500/7456=1,22	(Profit net)/(Total active) 16.382	%	0,63%	Cresterea cu 25% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%	CRESTERE
<b>b</b>								INDEPLINIT
	Marja de profit brut Annx1,pg3,r63/anx1,pg1,r12 LA 12 LUNI	Un grad mai mare al marjei de profit , raportat la perioada anterioara 13570/658070=0,0328 0,0210	(Profit brut)/(Venit)	%	0,64%	Cresterea cu 25% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	4%	SCADERE
<b>c</b>								NEINDEPLINI
	Profit net Anx1,pg3 r61-r62	Realizarea de profit in fiecare exercitiu financiar	Venit) – (Cheltuieli) 99,93- 93,32	val	5940 lei 82.957lei= 1348%	Cresterea cu 25% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	4%	SCAZUT NEINDEPLINI
<b>d</b>								
<b>E</b>	<b>Venituri</b>							
	Venit per angajat cu normă întreagă Anexa 1,pg3,r61/hr ang	Marirea venitului per angajat cu norma întreaga	(Venit)/(Număr angajați cu normă întreagă)	val		Cresterea cu 5% a valorii indicatorului la	3%	CRESTERE
<b>a</b>								

	Venit operațional Anx 7, pg1, r2-r8=	659700/16=.00 583200/16=36450	1.361.011/1.267.761		sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	INDEPLINIT
<b>b</b>	Marirea Profitului obținut din operațiuni după scăderea cheltuielilor operaționale.		(Venit din exploatare) – (Cheltuieli exploatare)	%	Cresterea cu 25% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%  INDEPLINIT

**FINANCIARI**

**NEREALIZAT 30,5% X 50% PENALIZARE INDICATOR CHEIE = 15,25 PENALIZAR**

**ADMINISTRATOR**

**BALAN GHEORGHITA**



## INDICATORII DE PERFORMANTA NEFINANCIARI AI SOCIETATII ILGO SRL

Indicatorii Cheie de Performanta - Nefinanciari 25%							MENTINUT
<b>A</b>	Calitatea serviciului	Rata de sesizari/reclamatii	Monitorizarea numarului de sesizari/reclamatii	Val	- Nu a fost cazul	Mentinerea/diminuarea cu 50% a valorii indicatorului inregistrata la sfarsitul exercitiului financiar	8%  <b>INDEPLINIT</b>
<b>B</b>	Acoperire serviciu (disponibilitate)		Numar mediu de client = 38	val	1276 -2019 1314-2020	Cresterea cu 3% a valorii indicatorului la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar	3%  <b>1,5% PARTIAL</b>
<b>C</b>	Continuitatea serviciului din punct de vedere cantitativ si calitativ	Prestarea serviciilor incredintate in baza contractului de delegare integral si in regim de continuitate	Numar de intreruperi de activitate	val	Nu a fost cazul.	Mentinerea/diminuarea cu 50% a valorii indicatorului inregistrata la sfarsitul exercitiului financiar	3%  <b>INDEPLINIT</b>
<b>D</b>	Dezvoltarea gradului de calificare a personalului operativ	Rata de realizarea a planului de formare profesionala si instruire la locul de munca	Intocmirea si implementarea planului de formare profesionala		-	100%	2%  <b>INDEPLINIT</b>
<b>E</b>	Strategia de investitii si implementare	Realizarea Planului de Investitii Anual si Multianual	Intocmirea si implementarea planului de investitii		- NU A FOST CAZUL	> 80%	3%  <b>INDEPLINIT</b>
Indicatorii Cheie de Performanta- Guvernanta Corporativa 25%							
<b>A</b>	Raportarea progresului strategiei gestiunii intreprinderii publice	Raportari ale administratorului catre Asociatul unic,	Intocmire rapoarte si prezentare		-	100%	15%  <b>INDEPLINIT</b>

	conform termenilor stabilite prin OUG 109/2011, existenta Planului de administrare pe toata durata mandatului, raportari privind modul de indeplinire a Hotaririlor asociatului unic	asociatului unic				
<b>B</b>	Implementarea politicilor de etica si integritate la nivelul intreprinderii publice	Monitorizarea modului de implementare a politicilor de etica si integritate la nivelul societatii prin intocmirea si prezentarea anuala a unui Raport	Intocmire rapoarte si prezentare asociatului unic	-	100%	10%
			INTOCMIT			INDEPLINIT

NEREALIZATI 1,5% X 25 % G.C.= 0,40%PENALIZARI INDICATORI

NEFINANCIARI

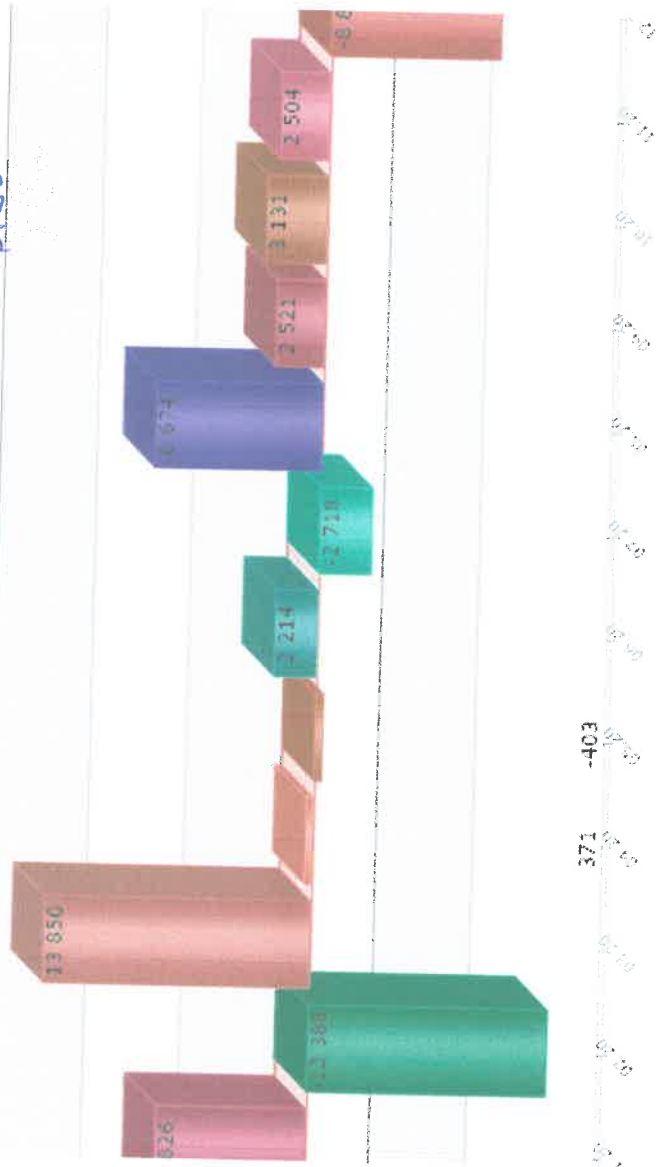
Financiari, 15,25% + 0,40 Nefinanciari = 15,65 % TOTAL PENALIZARI





**Situatia profitului NET**  
 01.01.2020 - 31.12.2020

16.800



PREȘEDINTELE ȘEDINȚEI,

CONTASĂMINEAȘI,  
 SECRETAR GENERAL,

**Situatia profitului NET**  
01.01.2019 - 31.12.2019

71.000



**S.C ILGO S.R.L MARASESTI**

Nr. 984 / 23.04.2021

## **PROGRAMUL DE ACTIVITATE**

### **Asupra propunerii Proiectului de Buget pe anul 2021 al S.C. ILGO S.R.L Marasesti**

Avand in vedere prevederile legale ale:

- **O.G. nr. 26/21.08.2013** cu modificarile si completarile ulterioare, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara,
- **Ordinul nr. 20/07.01.2016** privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- **Legea nr. xx/2021** a Bugetului de Stat pe anul 2021,

supunem aprobarii Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021 si proiectia pe urmatorii doi ani.

**Fundamentarea veniturilor si a cheltuielilor pe anul 2021 si o proiectie pe urmatorii doi ani**

#### **Anexa nr. 1 Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021**

Bugetul de Venituri si Cheltuieli aferent anului 2021 va avea o majorare de aproximativ 9 % fata de bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 ;

- numarul clientilor noi nu va creste semnificativ.

## **Anexa nr. 2 – Detalierea Indicatorilor economico-financiari prevazuti in Bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora**

Veniturile totale prognozate in valoare de 1.480.570 lei vor acoperi cheltuielile totale in valoare de 1.472.500 lei, rezultatul brut prevazut pentru anul 2021 fiind de 8.070 lei.

Cheltuielile bugetate pentru anul 2021 sunt calculate sa asigure in principiu o buna functionare a serviciului de salubritate.

Repartizarea pe trimestre s-a realizat avand in vedere istoricul anului 2020 dar si cerintele concrete ale activitatii in anul 2021.

## **Anexa nr. 3 Gradul de realizare a veniturilor proprii**

In anul 2019 procentul de realizare al veniturilor din serviciile vandute a fost de 99.93 %. iar in 2020 este de 93.32 %.

O scadere fata de 2019 de doar 6,61 % cu toate ca rezultatul brut este de 19.492 lei .

Scaderea este motivata si de Pandemia declansata de COVID si de masurile sociale luate in aceasta perioada grea .

## **Anexa nr. 4 Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;**

La data intocmirii prezentului buget nu am preconizat investitii .

## **Anexa nr. 5 Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.**

**Rezultatul brut** preconizat pentru anul 2021 este in valoare de 8070 lei deoarece avem cheltuiala cu taxa mediu de 350.000 lei care a influentat major rezultatul economic. Rezultatul brut prognozat in prezentul buget are in vedere profitul a se realiza prin reducerea cheltuielilor prognozate si avand in puse tarifele pe care le aplicam. La data intocmirii prezentului proiect de buget, SC ILGO S.R.L. are plati restante in valoare de 64.800 lei , din care 64.800 lei reprezentate de dividendele de plata catre Consiliul Local Marasesti , pentru care am incheiat un grafic de esalonare .



Director

PREȘEDINTELE AȘEZĂMÎNII,

Contabil

CONTRASEMINTELA  
SECRETAR GENERALA

SC EXPERTINA SRL FOCSANI  
 STR.AVINTULUI NR.11  
 CUI RO1447431  
 TELEFON MOBIL 0744 578134  
 E-maill tincagrosu@yahoo.com  
 Autorizatie CAFR nr.188/2002

### 1.RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR

privind situatiile financiare incheiate de SC ILGO SRL 31.12.2020

**2.DESTINATARUL RAPORTULUI DE AUDIT INDEPENDENT este Adunarea Generală a Acționarilor SC ILGO SRL**

### 3. OPINIA AUDITORULUI

A) Am auditat situatiile financiare ale SC ILGO SRL cu sediul social în localitatea Mareasesti str. Cuza Voda nr.87 jud. Vrancea, este persoană juridică română, înregistrata la Registrul Comertului sub nr.J39/353/1995, cod fiscal RO1458627

Societatea are ca obiect principal de activitate conform actului constitutiv,  
 Colectarea deșeurilor nepericuloase  
 CAEN 3811

B ) S-au auditat situatiile financiare întocmite și prezentate de SC ILGO SRL pentru perioada 01.01.2020- 31.12.2020 .

C. ) Situatiile financiare anuale cuprind:

- Bilanțul contabil la data 31.12.2020( F-10)
- Contul de profit și pierdere.(F-20)
- Date Informativ(F-30)
- Situatia Activelor Imobilizate F(-40)

Situatiile financiare se refera la perioada	01.01.2020	31.12.2020
-Total active imobilizate	246.089	231.809
-Total active circulante	681.181	688.125
Cheltuieli in avans	2.060	2.072
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>929.330</b>	<b>922.006</b>
- Datorii ce trebuiesc achitate pana la un an	269.773	245.674
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII</b>	<b>659.557</b>	<b>676.332</b>
-Total capitaluri proprii	659.557	676.332
-Cifra de afaceri	1.175.504	1.237.500
<b>-Rezultat net al exercitiului financiar (profit)</b>	<b>71.105</b>	<b>16.775</b>

D. ) a) Situatiile financiare ale anului 2020 s-au întocmit conform Legii contabilității nr.82/1991, republicată utilizandu-se cursul valutar de 4,8694 lei/euro, comunicat de Banca Națională a României .

Notele explicative cuprind și sinteza politicilor contabile semnificative aplicate de societate.



E) Situațiile financiare cuprind perioada 01.01.2020– 31.12.2020.

Informațiile din situațiile financiare sunt prezentate comparativ cu perioada corespunzătoare a anului precedent, respectiv 2019

3.Opinia auditorului financiar independent se referă la setul complet al situațiilor financiare așa cum sunt ele definite în reglementările contabile conforme cu Directivele Europene

În opinia auditorului, situațiile financiare au fost întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Publice Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 - Partea I pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile

Situațiile financiare, întocmite și prezentate pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a societății precum și a performanței financiare și a fluxurile de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată .

#### **4.Baza pentru opinie.**

Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA),Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European și Legea 162/ din 6 iulie 2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

Responsabilitățile auditorului în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raport.

Suntem independenți față de Societate ,conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA),conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România ,inclusiv Regulamentul și Legea ,și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente pentru a furniza o bază pentru opinie.

Societatea Comercială SC ILGO SRL își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

#### **ASPECTE CHEIE DE AUDIT( KAM)**

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

Voi comunica aspecte cheie de audit referitoare la situațiile financiare ,informații suplimentare conform raționamentului auditorului.

#### **Recunoașterea veniturilor**

În nota explicativă nr. 4 Analiza rezultatului din exploatare la 31 decembrie 2020,





veniturile reprezintă o valoare semnificativă de 1.358.986 lei fata de 1.267.716 lei la 31.12.2019 , constând intrun volum mare de tranzacții.

Tipuri de tranzacții identificate, referitoare la recunoasterea veniturilor, conduc la urmatoarele riscuri:

- completitudinea și existenta veniturilor înregistrate ca urmare a dependenței de sistemul de facturare;
- corectitudinea veniturilor recunoscute pentru prestarile de serviciu

Politica de recunoastere a veniturilor este prezentata in nota „Politici contabile.”

#### **Teste efectuate:**

Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- evaluarea principiilor de recunoastere a veniturilor în conformitate cu IAS 18 "Venituri" și în raport cu politicile contabile ale societății;
- testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor;
- proceduri analitice privind marja brută prin comparație lunara pentru principalii parteneri;
- examinarea acurateții ajustărilor efectuate de societate pentru respectarea principiului independentei exercitiilor, avand in vedere conditiile de livrare și prevederile contractuale referitoare la reducerile comerciale..

#### **Evaluarea creanțelor**

In nota explicativa nr.5 „Creanțe comerciale și alte creanțe”, la 31 decembrie 2020, creanțele nete sunt de 481.015 lei la 31.12.2020 fata de 437.920 lei sold 31.12.2019.

Recuperabilitatea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțe incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare agregate, precum și importanța colectării de numerar, cu referire la gestionarea capitalului de lucru al societatii.

Politicile contabile referitoare la recuperabilitatea creanțelor comerciale sunt prezentare în nota „Politici Contabil”

#### **Teste efectuate:**

Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, printre altele:

- evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor;
- evaluarea estimarilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare; verificarea consecvenței aplicării politicilor contabile referitoare la ajustarea creanțelor;
- evaluarea recuperabilității creanțelor restante cu referire la nivelurile istorice ale cheltuielilor cu creanțele incerte și profilul de risc al partenerilor;
- testarea acestor solduri, pe bază de eșantion, pentru care am solicitat confirmarea directa la 31 decembrie 2020
- examinarea coerenței hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate, prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificărilor managementului .



## **Evaluarea imobilizarilor corporale**

Aserțiunile conducerii cu privire la evaluarea imobilizarilor corporale pot prezenta riscuri de denaturari semnificative care sa se manifeste in sensul neaplicarii prevederii reglementarii contabile aplicabile de evaluare a imobilizarilor corporale conform IAS 16 imobilizari corporale, la data de raportare.

Raspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificative in ceea ce privește evaluarea imobilizarilor corporale au presupus teste prin care am observat natura cheltuielilor capitalizate in costul activelor in cursul exercițiului 2020.

Am avut in vedere riscurile identificate la tratamentele contabile prezentate de Societate in exercițiile financiare precedente in legatura cu cheltuielile efectuate la imobilizarile corporale existente la data raportarii și am efectuat proceduri prin care am obținut o asigurare rezonabila ce nu exista denaturari semnificative cu privire la aceste aserțiuni.

## **Pragul de semnificație**

Pragul de semnificație este stabilit de catre auditor ca urmare a aplicarii raționamentului profesional așa cum preved Standardele Internaționale de Audit.

Reperul utilizat ca baza in stabilirea pragului de semnificație global a fost reprezentat de profit inainte de impozitare avind in vedere specificul domeniului de activitate in care își desfășoara activitatea

Pragul de semnificație calculat pentru misiunea de audit a fost de 8860.

## **Alte informatii-Raportul Administratorilor**

9.Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii.Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor ,dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea .

Opinia cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost întocmit, in toate aspectele semnificative in conformitate cu prevederile, art. 563 alin (4) din OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492 care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 2 și nu face parte din situațiile financiare individuale .



Opinia asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul privind situațiile financiare individuale, am citit raportul administratorului anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 2 și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile, art. 563 alin (4) din OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare,

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

### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare.**

10. Conducerea SC ILGO SRL este responsabilă pentru întocmirea acestor situații financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 - Partea I pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile și a Legii contabilității republicată nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

11. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității SC ILGO SRL de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.





12. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al SC ILGO SRL.

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

13. Obiectivele constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include o opinie. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

14. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al SC ILGO SRL.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea SC ILGO SRL. de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

15. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

16. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte



aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

17. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

18. In baza Contractului de Prestari Servicii nr.13172 din 01.08.2019 incheiat pe o perioada de 3 ani, in urma castigarii licitatiei ,am fost numita sa auditez situatiile financiare ale SC ILGO SRL pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020.

Durata totala neintrerupta a angajamentului este de 3 ani acoperind exercitiile financiare incheiate la :31.12.2019 ,31.12.2020 pana la 31.12.2021.

### **10. NUMELE SOCIETATII DE AUDIT**

SC EXPERTINA SRL  
Focsani-str.Avintului nr.11  
Jud.Vrancea

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu numarul 188/2002

GROSU TINCA

Inregistrat la

Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu numarul 232/2001

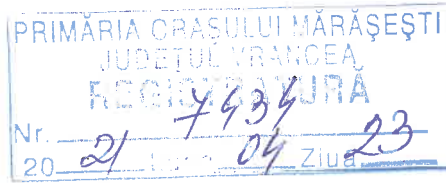


DATA 12.04.2021

PRESEDINTE AE SEDINTA,

CONTRASEMNEAZA,  
SECRETAR GENERAL UAS

ILGO SRL  
CUI 1458627  
Str. Cuza Voda, nr.87  
Marasesti, jud. Vrancea  
Nr. 734 / 28-04-2021



Catre ,  
Consiliul Local al Orasului Marasesti

Va inaintam alaturat, spre aprobare :

- Bilantul contabil la data de 31.12.2020
- Note contabile de la 1 la 10
- Raport audit extern
- Raport administrator
- Program de activitate asupra propuneri BVC pe anul 2021
- Indicatori de performanta la data de 31.12.2020

Administrator,  
Balan Gheorghita



**Raport de specialitate**

la proiectul de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si al contului de profit si pierderi pe anul 2020 ale Societatii ILGO SRL Marasesti

Societatea ILGO SRL functioneaza in temeiul Legii 31/1990 privind societatile comerciale sub forma unei societati cu raspundere limitata ,inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J39/353/1995 avand cod unic de inregistrare RO 1458627, reprezentata de domnul Balan Gheorghita in calitate de administrator.

La data infiintarii obiectul principal de activitate al societatii a fost colectarea deseurilor nepericuloase – cod CAEN 3811.

Avand in vedere prevederile art.111 alin(2),lit."a" din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;

Tinand seama de prevederile art.1 lit.(c) din Ordonanta Guvernului nr.26/2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatiune majoritara ,cu modificarile si completarile ulterioare;

Analizand situatiile financiare ale societatii la data de 31 decembrie 2020 , raportul de audit financiar extern pe anul 2020 ,raportul de activitate al administratorului unic al Societatii ILGO SRL Marasesti pentru anul 2020;

Situatia financiara a societatii ILGO SRL este prezentata intr un format foarte sintetic, in tabelele de mai jos :

a) Elemente de bilant (valori exprimate in lei )

<b>ACTIV</b>	<b>sold la 01.01.2020</b>	<b>sold la 31.12.2020</b>
Active ,din care	927270	919934
Active imobilizate-total,din care:	246089	231809
Imobilizari necorporale	181	181
Imobilizari corporale	245908	231628



Imobilizari financiare	0	0
Active circulante-total,din care:	681181	688125
Stocuri	7456	7640
Creante	437920	481015
Disponibilitati in casa si conturi la banci	235805	199470
<b>PASIV</b>	<b>sold la 01.01.2020</b>	<b>sold la 31.12.2020</b>
Capitaluri proprii-total,din care:	659557	676332
Capital social subscris si varsat	315753	315753
Capital social subscris si nevarsat	0	0
Rezerve legale	40522	40522
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	71105	16775
Datorii total,din care:	269773	245674
Datorii pe termen lung	0	0
Datorii pe termen scurt	269773	245674

b)Contul de profit si pierderi (valori exprimate in lei )

<b>Indicator</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri din exploatare	1267716	1358986
Cheltuieli din exploatare	1184759	1341449
<b>Rezultatul din exploatare</b>	82957	17537
Venituri financiare	892	2024
Cheltuieli financiare	0	69
<b>Rezultatul financiar</b>	892	1955
Venituri exceptionale	0	0
Cheltuieli exceptionale	0	0
<b>Rezultatul exceptional</b>	0	0
Venituri totale	1268608	1361010
Cheltuieli totale	1184759	1341518
<b>Rezultatul brut</b>	83849	19492
<b>Cheltuiala cu impozitul pe venit si cu alte impozit</b>	12744	2717
<b>Rezultatul net</b>	71105	16775

Bilantul societatii ILGO SRL Marasesti si contul de profit si pierderi pe anul 2020, insotite de raportul auditorului au fost intocmite in conformitate cu prevederile : Ordinului nr.58/14.01.2021 al MFP privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale MFP si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

***Propun adoptarea unei hotarari in vederea aprobarii bilantului contabil si al contului de profit si pierderi al societatii ILGO SRL MARASESTI pe anul 2020 conf. Anexelor nr.1 si 2***

Sef Serviciu Buget -Contabilitate,

Agapie Gheorghe



Vizat,  
Comp. juridic, monitorizare  
proceduri administrative

Bragarus Anca Roxana



REFERAT DE APROBARE

**a proiectului de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si a contului de profit  
si pierderi pe anul 2020 ale Societatii ILGO SRL Marasesti**

Prin H.C.L nr 3 din 23.01.2018 ,Consiliul Local al orasului Marasesti aproba schimbarea formei juridice a Societatii ILGO Marasesti din societate pe actiuni in societate cu raspundere limitata;

In calitatea sa de actionar ,Orasul Marasesti trebuie sa demonstreze transparenta si maxima claritate in politica sa de actionariat,urmarind in raportul cu societatea la care este actionar, eficacitatea si profitabilitatea economica .

Avand in vedere adresa nr.934 din 23.04.2021 a societatii ILGO SRL Marasesti prin care inainteaza bilantul contabil si contul de profit si pierderi pe anul 2020 ale SC ILGO SRL Marasesti;

Astfel , societatea prezinta Bilantul contabil anual care contine informatii atat despre active cat si despre pasive,avand rolul de a reda o situatie clara,atat in forma sintetica cat si valorica, a situatiei financiare aferente,prin datele oferite ajutand la o mai buna gestionare a resurselor, la previziuni pentru evolutia bugetului si la o orientare mai profitabila privind activitatea societatii.Din actele prezentate rezulta ca societatea ILGO SRL Marasesti a realizat in cadrul exercitiului financiar 2020 un **profit net** in valoare de 16.775 lei.

Luand in considerare cele mentionate si tinand seama de Nota de Fundamentare nr. nr .8197 /10.05.2021 a serviciului buget -contabilitate ;

Propun spre analiza si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea bilantului contabil si al contului de profit si pierderi pe anul 2020 ale Societatii ILGO SRL Marasesti.

  
**Primar**  
**Chitic Valerică Dorel**

## NOTA DE FUNDAMENTARE

### privind aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierderi pe anul 2020 ale Societatii ILGO SRL Marasesti

Vazand adresa nr. 934/23.04.2021 a societatii ILGO SRL Marasesti inregistrata la Primaria or. Marasesti sub nr.7434 / 23.04.2021 ;

- Legea nr.31/1990 republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici si majoritari sau detin direct ori indirect o participatiune majoritara;
- Legea nr.82 /1991, Legea contabilitatii republicata , cu completarile si modificarile ulterioare;

Transpunerea elementelor patrimoniale in bilant se realizeaza prin prelucrarea datelor din conturi si balanta de verificare, fiind prezentate sub forma soldurilor conturilor sintetice la sfarsitul exercitiului financiar.

La intocmirea bilantului contabil au fost respectate principiile care sa i asigure un continut real si o functionare eficienta in procesul de administrare al patrimoniului.

De la infiintarea societatii si pana in prezent obiectivul principal al societatii ILGO SRL Marasesti il reprezinta cresterea nivelului calitativ si cantitativ al prestarilor de servicii de salubritate ,dar si cresterea calitatii serviciilor de colectare a deseurilor nepericuloase.

La inchiderea exercitiului financiar 2020 ,s a estimat un **profit brut de 19.492lei**, determinat pe baza cheltuielilor fundamentate si a veniturilor estimate a fi realizate in anul 2020. Impozitarea profitului a fost efectuata in conformitate cu prevederile codului fiscal si este in suma de 2.717 lei.

Sef Serviciu Buget -Contabilitate,

Agapie Gheorghe

