

20 mai 2021



R A P O R T
asupra Situațiilor Financiare la 31 decembrie 2020 ale
SC Gospodărirea Comunală SA Arad

Având în vedere:

- atribuțiile Consiliului de Administratie privind avizarea Situațiilor financiare anuale si a Raportărilor contabile semestriale;

- faptul că, potrivit art.65, alin.(6), lit.b) din **Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate**: „Comitetul de audit monitorizează procesul de raportare financiară si transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia”;

- atribuțiile Comitetului de Audit cf. Regulamentului intern privind organizarea si functionarea comitetelor consultative constituite la nivelul Consiliului de Administratie al societății;

Fată de documentatia înaintată Consiliului de Adminstratie al SC Gospodărirea Comunală SA Arad, Comitetul de Audit **își exprimă acordul** privind avizarea Raportărilor contabile la data de 31 decembrie 2020, inclusiv anexele, în forma prezentată, ținând cont de:

- faptul că a fost respectată formularistica în vigoare privind raportările contabile la societățile comerciale;

- faptul că au fost respectate prevederile OG nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici, referitor la termenele de avizare din partea Consiliului de Administratie, în vederea depunerii la AJFP Arad a Raportărilor contabile;

- faptul că Situațiile financiare au fost auditate statutar prin Raport de audit al d-nei Furdea Olga Carmen – auditor independent;

- existenta corelatiilor între soldurile din Balanta de verificare si Raportările contabile anuale, cuprinzând următoarele:

- **F10** - Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- **F20** - Contul de profit si pierdere;
- **F30** - Date informative;
- **F40** – Situatia activelor imobilizate.

CLAUDIA GROZAVU _____

COSMIN PETRILA _____

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

Judetul: 02--ARAD

Adresa: ARAD STR. CALEA TIMISORII NR. 61/A JUD. ARAD TEL. 0257270352

Numar din registrul comertului: J02/174/1998

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 1680258

Subsemnatul, MARTIN OVIDIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura

MARTIN OVIDIU

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2020**

Suma de control 2.177.685

Entitatea GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

Adresa

Județ Arad Sector Localitate ARAD

Strada CALEA TIMISORII Nr. 61/A Bloc Scara Ap. Telefon 0257270352

Număr din registrul comerțului J02/174/1998

Cod unic de înregistrare 1 6 8 0 2 5 8

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere pelsagistică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere pelsagistică

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

7.324.867

Capital subscris

2.177.685

Profit/ pierdere

605.573

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARTIN OVIDIU

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12802

CIF/ CUI membru CECCAR

3 8 0 5 9 5 3 6

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FURDEA OLGA CARMEN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF4440

CIF/ CUI

2 0 2 4 4 2 2 0

Formular NEVALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		1.436
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		1.436
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.720.260	3.717.680
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.892.347	1.989.404
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	59.864	62.486
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	305.776	338.456
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.978.247	6.108.026
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	1.936	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.936	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.980.183	6.109.462
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	307	3.819
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	12.852	12.852
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	1.237	1.035
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	121.451	19.715
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	135.847	37.421
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	835.262	1.205.485
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.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	256.618	191.958
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.091.880	1.397.443
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	462	
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	462	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.460.620	1.836.203
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.688.809	3.271.067
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42		668
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		668
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	294.403	188.173
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	919.229	1.049.871
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.213.632	1.238.044
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.456.722	2.019.701
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	7.436.905	8.129.163
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
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	441.546	804.296
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	441.546	804.296
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	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) (rd. 73 + 74)	73	72	18.455	13.990
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	18.455	13.990
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	18.455	13.990
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.177.685	2.177.685

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.177.685	2.177.685
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.152.966	3.126.381
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	262.414	298.957
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	68.076	68.076
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	330.490	367.033
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	975.918	1.084.738
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	385.747	605.573
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	27.447	36.543
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.995.359	7.324.867
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.995.359	7.324.867

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

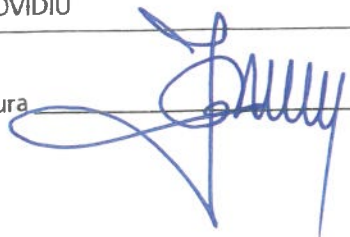
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARTIN OVIDIU

Semnătura



Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

Formular
NEVALIDAT

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.920.451	9.717.388
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.916.701	9.714.848
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	3.750	2.540
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08	12.490	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	0	314.588
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	113.008	119.978
-din 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
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.020.969	10.151.954
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.427.748	1.096.035
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	119.049	41.251
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	63.765	98.627
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.606	1.112
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	10.397	2.599
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	6.776.181	6.074.451
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	6.622.049	5.947.774
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	154.132	126.677
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	815.903	802.835
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	815.903	802.835
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.300	-17.037

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	143.873	35.910
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	142.573	52.947
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.275.373	1.274.132
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	977.889	1.009.271
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	242.213	227.564
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	55.271	37.297
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	10.470.528	9.368.807
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	550.441	783.147
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	799	769
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	799	769
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	2.298	53.058
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	2.298	53.058
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	1.499	52.289

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.021.768	10.152.723
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.472.826	9.421.865
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	548.942	730.858
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	163.195	125.285
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	385.747	605.573
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

^{*)} Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARTIN OVIDIU

Semnătura



Formular
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		605.573	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	149		133	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	168		127	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- 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)		
Creanțe restante, 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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	522.877	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente 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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri 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	956.713	1.225.201
- 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	17.857	
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	116.762	41.920
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	17.660	32.124
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	94.876	5.549
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	4.226	4.247
Creanțele entităților 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	121.999	150.705
- 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	121.999	150.705
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	55.458	8.395
- în lei (ct. 5311)	99	85	55.458	8.395
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.329.760	1.853.853
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.329.760	1.853.853
- 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	1.673.634	2.056.330
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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	441.546	804.296
- 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	294.403	188.173
- 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	233.817	189.797
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	305.535	369.224
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	195.811	156.282
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	96.247	201.613
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	13.477	11.329
- 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	398.333	504.840
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	343.966	490.265
-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	54.367	14.575
- 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	2.177.685	2.177.685
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	2.177.685	2.177.685
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	15.000	16.436
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul ublic al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
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		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A	B		Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	6.533.055	X
				Suma (lei)
				Col.3
				Col.4
				6.533.055
				X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	2.177.685	33,33	2.177.685	33,33
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	2.177.685	33,33	2.177.685	33,33
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	4.355.370	66,67	4.355.370	66,67
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
III. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat				
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	336.919	179.150

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MARTIN OVIDIU

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

Formular
NEVALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

?) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	15.000	13.638	12.202	X	16.436
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	15.000	13.638	12.202	X	16.436
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	1.830.599			X	1.830.599
Constructii	07	2.547.646	148.905	25.148		2.671.403
Instalatii tehnice si masini	08	2.684.385	733.829	76.090		3.342.124
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	99.122	14.161	18.003		95.280
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	305.776	181.585	148.905		338.456
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	7.467.528	1.078.480	268.146		8.277.862
III.Imobilizari financiare	17	1.936		1.936	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	7.484.464	1.092.118	282.284		8.294.298

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	15.000	12.202	12.202	15.000
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	15.000	12.202	12.202	15.000
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	657.986	144.389	18.053	784.322
Instalatii tehnice si masini	25	792.038	634.705	83.941	1.342.802
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	39.257	11.540	8.085	42.712
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.489.281	790.634	110.079	2.169.836
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.504.281	802.836	122.281	2.184.836

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

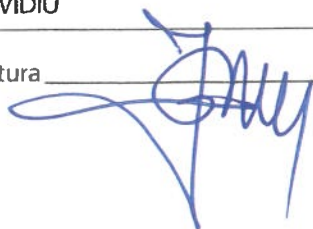
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARTIN OVIDIU

Semnătura



Numele si prenumele

EXCONTA P.G.B. CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12802

Formular
NEVALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	15.000	13.638	12.202	16.436	15.000	12.202	12.202	15.000
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	15.000	13.638	12.202	16.436	15.000	12.202	12.202	15.000
Imobilizari corporale								
Terenuri	1.830.599			1.830.599				
Constructii	2.547.646	148.905	25.148	2.671.403	657.986	144.389	18.053	784.322
Instalatii tehnice si masini	2.684.385	733.829	76.090	3.342.124	792.038	634.705	83.941	1.342.802
Alte instalatii, utilaje si mobilier	99.122	14.161	18.003	95.280	39.257	11.540	8.085	42.712
Avansuri si imobilizari corporale in curs	305.776	181.585	148.905	338.456				
TOTAL	7.467.528	1.078.480	268.146	8.277.862	1.489.281	790.634	110.079	2.169.836
Imobilizari financiare	1.936		1.936	0				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	7.484.464	1.092.118	282.284	8.294.298				
AMORTIZARI - TOTAL					1.504.281	802.836	122.281	2.184.836
TOTAL	7.484.464	1.092.118	282.284	8.294.298	1.504.281	802.836	122.281	2.184.836

Duratele de viata utila a activelor imobilizate corespund cu duratele normale de functionare din Catalogul privind clasificare si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe. Duratele de viata utila se incadreaza intre limitele prevazute in Catalog. Societatea utilizeaza aceleasi rate de amortizare, atat in scopuri contabile cat si in scopuri fiscale.

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, atat in scopuri economice, cat si in cele fiscale.

Valoarea neta a imobilizarilor este rezultatul procesului de amortizare si a procesului investitional din exercitiul financiar 2020

DIRECTOR

MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA**NOTA EXPLICATIVA 2****PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2020**

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

DIRECTOR**OVIDIU MARTIN****EXCONTA PGB CONSULTING SRL****POLYANKI TIBERIU**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop and a trailing stroke.

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	605.573
rezerva legală	36.543
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	0
participarea salariaților la profit	0
dividende de plătit	0
alte repartizări prevăzute de lege	0
PROFIT NEREPARTIZAT :	569.030

In exercitiul 2020 , societatea a realizat un profit net de 605.573 lei. La data de 31.12.2020 , societatea a repartizat pe rezerve legale suma de 36.543 lei reprezentant 5% din profitul brut , urmand ca diferenta de 569.030 lei , ramasa nerepartizata , sa hotareasca consiliul de administratie , modul de repartizare in anul 2021

DIRECTOR

MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA**NOTA EXPLICATIVA 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	10.920.451	9.717.388
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	9.193.855	8.111.712
3. Cheltuielile activitatii de baza	9.193.855	8.111.712
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.726.596	1.605.676
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	1.276.673	1.257.095
9. Productia neterminata (711 CREDITOR)	-12.490	
10. Productia din imobilizari proprii		
11. Alte venituri din exploatare	113.008	434.566
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	550.441	783.147

DIRECTOR**MARTIN OVIDIU****EXCONTA PGB CONSULTING SRL****POLYANKI TIBERIU**

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	142	142	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	1.205.343	1.205.343	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	32.124	32.124	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	9.796	9.796	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	150.038	150.038	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	1.397.443	1.397.443	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	668	668	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	1.398.111	1.398.111	0

Datorii - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	804.296	0	804.296	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	804.296	0	804.296	0
II.Alte datorii – total, dincare:	19	1.238.044	1.238.044		0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	188.173	188.173		0
–clienți creditori(ct.419)	21				0
–datorii față de personal(ct.421+423+424+427+4281)	22	189.797	189.797		0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	23	156.282	156.282		
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	24	11.329	11.329		0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	25	201.613	201.613		0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	26				0
–creditori diverși(ct.462+473)	27	585	585		0
–datorii față de alți creditori(ct.445++451+452+455+456+457+4581+etc.)	28	490.265	490.265		
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	29	13.990	13.990		0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	30	2.056.330	1.252.034	804.296	0

DIRECTOR

MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 6

Principii, politici si metode contabile

1. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

1. Generalitati

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare
- Cerintele de prezentare prevazute de OMFP 1802/2014, Reglementari contabile conforme cu Directivele europene cu modificările și completările ulterioare
- ORDINUL Nr. 470/2018 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor cantabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice

Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile.

2. Utilizarea estimarilor

Conducerea societatii a efectuat estimari bazate pe ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente a veniturilor si cheltuielilor raportate la data intocmirii situatiilor financiare.

Cu toate ca aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.

3. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca societatea va continua activitatea si in viitorul previzibil.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca societatea va putea sa-si continue

activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata

4. Date referitoare la utilizarea sistemelor informatice

Contabilitatea de gestiune si contabilitatea financiara este condusa in sistem informatic utilizandu-se programul SAGA , livrat de SAGASOFTWARE BUCURESTI . Programele corespund conditiilor minime impuse de legislatia nationala in domeniu.

5. Imobilizari

- Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la costul de achizitie. Amortizarea acestora s-a facut potrivit normelor legale privind amortizarea activelor imobilizate. Imobilizarile necorporale sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

- Imobilizari corporale

a. Terenurile si mijloacele fixe

Cost, evaluare

Mijloacele fixe sunt inregistrate la costul de achizitie, corectate cu reevaluarile efectuate in conformitate cu prevederile legale, pentru constructii si terenuri.

Valoarea intretinerilor si reparatiilor imobilizarilor corporale au fost trecute pe cheltuieli, atunci cand au aparut, cu exceptia imbunatatirilor semnificative aduse imobilizarilor corporale care determina marirea capacitatii acestora de a genera beneficii economice viitoare, ce s-au capitalizat si au determinat cresterea valorii activelor modernizate.

Imobilizarile corporale, sunt evaluate la finele exercitiului la valoare de inventar. In situatiile financiare sunt prezentate la valoarea neta.

Amortizare

Amortizarea este calculata avand la baza duratele normale de utilizare ale respectivelor active, in conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, privind amortizarea capitalului imobilizat in active necorporale si corporale, modificata si completata.

Amortizarea se calculeaza la valoarea de intrare corectat cu diferentele din reevaluare, folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a

activelor, dupa cum urmeaza:

Activ	Ani
Constructii	5-45
Instalatii tehnice si masini.....	3-20
Alte instalatii, utilaje si mobilier.....	3-30

Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita.

Amortizarea se calculeaza prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de inregistrare a activelor amortizabile.

Pe parcursul anului 2020 societatea a utilizat metoda liniara de amortizare fara a exista schimbari de metoda care sa influenteze rezultatele exercitiului 2020. Societatea nu utilizeaza durata estimata de viata, ci durata normala de utilizare prevazuta de legislatia din Romania in vigoare la data intocmirii situatiilor financiare.

Imobilizarile corporale, sunt evaluate si evidentiata la finele exercitiului, in situatiile financiare, la valoare de inregistrare mai putin amortizarea cumulata, fara sa fie calculate si inregistrate ajustari pentru pierdere reversibila de valoare a activelor imobilizate.

Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare sunt recunoscute ca active pe baza valorilor determinate prin contracte si sunt prezentate in bilant la valoarea contabila.

6. Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este determinat in general pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac ajustari pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabila neta este estimata pe baza pretului de vanzare diminuat cu costurile de finalizare si cheltuielile de vanzare.

Stocurile provenite din **cumparari**, sunt evaluate, **la intrare**, la costul

de achizitie.

La **iesirea** din patrimoniu sau la darea in consum, stocurile sunt evaluate la valoarea lor de intrare, pe baza metodei Costului mediu ponderat. Obiectele de inventar de mica valoare sau scurta durata, sunt evaluate la costul de achizitie. In cazul obiectelor de inventar uzura se calculeaza integral la darea lor in folosinta. **in situatiile financiare**, stocurile sunt evaluate la valoarea de inregistrare.

Nu s-au calculat ajustari pentru depreciere in cazul stocurilor, nu a fost cazul.

7. Creante

a. Creantele comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin provizioanele pentru deprecierea acestor creante. Provizioanele pentru deprecierea creantelor comerciale se constituie in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca Societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele initiale, afirmatie valabila pentru creantele incerte .

Evaluarea creantelor s-a facut la valoarea nominala.

b. Investitiile financiare pe termen scurt

Societatea nu a inregistrat in anul 2020 investitii financiare

c. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie.

8. Datoriile

Evaluarea datoriilor s-a facut la valoarea nominala. Datoriile exprimate in moneda straina sunt actualizate la cursul BNR de la finele exercitiului, in exercitiul 2020 nu sunt cazuri de tranzactii in valuta.

9. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In exercitiul financiar 2020 societatea nu a constituit provizioane.

10. Impozitare

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportarile fiscale, conform legislatiei romanesti relevante.

La 31.12.2020, impozit pe profit este in suma de 125.285,00 lei .

11. Recunoasterea veniturilor

Veniturile se refera la bunurile vandute si la serviciile furnizate.

Veniturile din vanzari sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor conform contabilitatii de angajamente.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

12. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, nete de TVA si rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate tertilor. Cifra de afaceri neta obtinuta in anul 2020 este de 9.717.388 lei si se compune din venituri din prestari servicii edilitar , servicii si inchirieri locuri de veci si vanzare marfuri

13. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera

DIRECTOR

MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop and a trailing line.

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 7

Participatii si surse de finantare

1. Participatii si surse de finantare

1.1. Capitalul social

1.1.1. **Capitalul social subscris** este in suma de 2.177.685 lei ;

1.1.2. **Numarul de actiuni** care compun capitalul este de 871.074 actiuni, cu **valoarea nominala** de 2,5 lei/actiune . **Actiunile** subscrise au fost integral varse la inchiderea exercitiului financiar.

Detalii privind capitalul social si capitalurile proprii

Capitalul social este format din 871.074 actiuni nominative egale, cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare.

Actionarii si cota lor de participare la 31.12.2020 :

Numele si prenumele	Ponderea in capital
Consiliul Local Municipal	100%

Capitalurile proprii in valoare de 6.995.359 lei includ:

Capitalul social.....2.177.685 lei
Rezerve din reevaluare 3.126.381 lei
Rezerve legale.....298.957 lei
Alte rezerve.....68.076 lei
Profit reportat.....1.084.738 lei
Profit exercitiu 2020.....605.573 lei
Repartiz profit in rezerva legala.....- 36.543 lei

DIRECTOR

MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL

POLYANKI TIBERIU

GOSPODĂRIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII

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

1.1. Consiliul de administratie este compus din 5 membrii

1.2. In anul 2020 au fost platite indemnizatii pentru membrii consiliului de administratie in suma de 213.703 lei si

1.3. Societatea nu a angajat **obligatii contractuale** cu privire la plata pensiilor catre fostii membrii ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;

1.4. Salariati:

5.211.194 lei,

- numarul mediu de salariati = 133

522.877 lei

- cheltuielile cu salariile aferente exercitiului 2020 =

126.677 lei.

- tichete de masa=

- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala=

DIRECTOR
MARTIN OVIDIU

EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU



GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA

NOTA EXPLICATIVĂ 9

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichidității curente	1	2.64
b) Indicatorul lichidității imediate	2	2.61
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	4	3.36
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.09
b) Viteza de rotație a stocurilor (număr de zile de stocare)	6	288.35
c) Viteza de rotație a debitelor-clienți	7	45.27
d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor	8	7.07
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	9	1.59
f) Viteza de rotație a activelor totale	10	28.71
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.09
b) Marja brută din vânzări	12	0.01

DIRECTOR
MARTIN OVIDIU



EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU

GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA

NOTA EXPLICATIVA 10

Alte informatii

1. Informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice

- Societatea comerciala *SC GOSPODARIREA COMUNALA SA*, este persoana juridical romana, avand forma juridica de organizare – societati cu capital integral de stat..... Societatea a fost infiintata in anul 1998 si inregistrata la Oficiul registrului comertului sub nr. J02/174/1998;
- Societatea nu are filiale;
- Societatea are punct de lucru in municipiul Arad; Sectia spatii verzi Str. Cometei, Cimitir Eternitatea str. Poetului , Cimitir Pomenirea Calea Bodrogului FN, Sectia Caini Comunitari Str. Bodrogului FN
- Cifra de afaceri a societatii este din activitatea principala - 8130 Activitati de intretinere peisagistica si este in valoare de 9.717.388 lei
- Situatiile financiare anuale sunt intocmite in moneda nationala si cifrele incluse in raportare sunt exprimate in lei;
- Elementele de activ si de pasiv de natura datoriilor sunt evaluate si reflectate in situatiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

2. Informatii privitoare la impozitul pe profit

La 31.12.2020 societatea realizeaza un profit brut in suma de 730.858 lei.

La calculul impozitului pe profit a fost dedusa rezerva legala deductibila in suma de 36.543 lei

Impozitul pe profit calculat si declarat pentru anul 2020 este
125.285 lei

La 31.12.2020 societatea realizeaza un profit net in suma de 605.573 lei

3. Cifra de afaceri pe sectoare de activitate

Cifra de afaceri este integral din obiectul de activitate.

4. Onorariile platite auditorilor

Potrivit Cap. 10 pct. 563 al (1) din Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate" Situatiile financiare anuale ale entitatilor mijlocii si mari precum si ale societatilor/companiilor nationale, societatilor cu capital integral sau majoritar de stat si regiilor autonome sunt auditate de unul sau mai multi auditori statutari sau firme de audit"

Potrivit art.47(1)Cap. IV din O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;" Situatiile financiare ale intreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar care se efectueaza de catre auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate in conditiile legii"

Pentru auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2020, S.C GOSPODARIREA COMUNALA ARAD SA a incheiat contract de prestari de servicii in domeniul auditului financiar cu CABINET EXPERT FURDEA OLGA .

6. Conducerea compartimentului de contabilitate

Societatea are incheiat contract pentru servicii de contabilitate cu SC EXCONTA PGB CONSULTING SRL

**DIRECTOR
MARTIN OVIDIU**



**EXCONTA PGB CONSULTING SRL
POLYANKI TIBERIU**

**GOSPODĂRIREA COMUNALA ARAD SA
CIF RO1680258**

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
IN EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2020, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2020	605.573
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	36.543
Profit nerepartizat	569.030

Consiliul de Administratie/Administratorul al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor/asociatilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2020, in suma de 569.030 lei sa fie repartizat pe destinatiile urmatoare:

- Surse proprii de finantare (alte rezerve) - _____ 284.515 lei
- Dividende de distribuit actionarilor/asociatilor - _____ 284.515 lei
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii - _____
- Acoperirea pierderii contabile - _____

Potrivit propunerii avansate, dividendul ce urmeaza a se acorda este de 284.515 lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 50% din profitul net de repartizat. Consiliul Local Arad este indreptatit sa primeasca dividendele distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2020 ,dupa ce vor fi aprobate de catre adunarea generala a actionarilor, in conformitate cu prevederile art. 238 din Legea nr. 297/2004. Termenul in care dividendele repartizate se vor plati Consiliului Local Arad, se propune a fi in intervalul anului 2021

Modalitatile de plata a dividendelor se propun a fi urmatoarele:

a) prin virament in contul : RO06TREZ0212130020803XXX , deschis la Trezoreria Municipiului Arad, beneficiar Municipiul Arad, CIF 3519925 .

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

OVIDIU ILIE



DIRECTOR

MARTIN OVIDIU

