

SOCIETATEA COMERCIALA MECANICA 94 S.A. DROBETA TURNU SEVERIN
Calea Cernetului nr. 11 A -220236- Jud.Mehedinti ; E-mail: mecanica94@yahoo.com
Tel. 0040252-316935; Fax: 0040252-Certificare SR EN ISO 9001:2008
Nr.R.C. - J25/977/1994; C.U.I. - RO 6076057
Capital social subscris si vârsat: 393.552 lei

NR 403/27.11.2020...

CATRE,

BURSA DE VALORI BUCURESTI
Bd. Carol I, nr.34-36, Bucuresti
Cod 020922

Prin prezenta va inaintam Raprtul financiar pentru trimestrul III , in conformitate cu prevederile Legei 24/2017 si Regulamentului ASF nr.5/2018 intocmit la 30.09.2020

Raportarile contabile pentru perioade trimestrului III sunt intocmite la data de 30.09.2020, pe modelul de formular utilizat in raportarile de la 30.06.2020

Raport financiar	2 pag
Raportari contabile	1 pag
Formularul F10 la 30.06.2020	2 pag
Formularul F20 la 30.09.2020	1 pag
Formularul F30 la 30.09.2020	9 pag
Adresa de inaintare	1 pag

Dosarul contine 16 pag din care 1 pag. este Adresa de inaintare.

DIRECTOR GENERAL
ALEXANDRU MIULESCU

CONTABIL SEF
NELA NEDELCU



**Raport financiar pentru trimestrul III anul 2020
al SC MECANICA 94 SA
In conformitate cu prevederile Legei 24/2017
si Regulamentul A.S.F.5/2018**

Data raportului; 30.09.2020
Denumirea societatii comerciale: SC MECANICA 94 SA
Sediul social : Drobeta Turnu Severin, str. Cernetului nr.11A
Numar de ordine in Registrul Comrtului: J25/977/1994
Cod unic de inregistrare RO 6098057
Capital social: 393552,5 lei
Numar de actiuni 157421 cu o valoare nominal de 2,5 lei emise de
SC MECANICA94 SA
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti –
AeRO.

Auditarea situatiilor financiare:

Situatiile financiare aferenta trimestrului III 2020 nu sunt auditate.

Prezentul raport prezinta:

**I. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU
PRODUS IN TRIMESTRUL III 2020.**

In cursul trimestrului III al anului 2020 nu au fost schimbari in ceea ce priveste
activitatea de baza a societatii.

II. CONTUL DE PROFIT SI PIRDERE LA 30.09.2020

Nr.crt.	Indicatori	30.09.2019	30.09.2020
1.	Cifra de afaceri	1118003	1022239
2.	Venituri totale	1095543	1051702
	Venituri din exploatare	1095543	1051702
	Venituri financiare	-	-
	Venituri exceptionale		
3.	Cheltuieli totale	1045909	997570
	Cheltuieli din exploatare	1045909	997570
	Cheltuieli financiare		
	Cheltuieli exceptionale		
4.	Profit brut/Pierdere	49634	54132
5.	Impozit	11165	10222
6.	Profit /Pierdere	38469	43910

III NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUAȚIA FINANCIARĂ PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2020 (DESCRIEREA GENERALĂ A POZITIEI FINANCIARE ȘI A PERFORMANTELOR SOCIETĂȚII LA 30.09.2020)

Societatea MECANICA 94 S.A. a înregistrat venituri totale în sumă de 1051702 lei în perioada ianuarie-septembrie 2020.

Cifra de afaceri netă a scăzut comparativ cu perioada anului precedent.

SC MECANICA 94 SA a înregistrat în perioada ianuarie – septembrie 2020 un profit brut de 54132 lei, un impozit de 10222 lei, respectiv un rezultat net de 43910 lei.

IV. INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI

conform Anexei 13 din Reg. ASF nr.5/2018

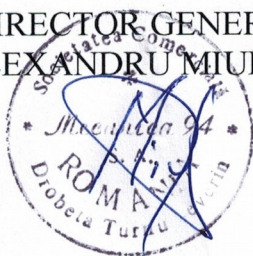
Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	$758447/219396 = 3,45$
2.Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	-
3.Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	$352601/1022239 \times 270 = 92$ zile
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$1022239/233613 = 4,37$

Lichiditatea curentă de 2.50 este peste valoarea minimă recomandată de 2 și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Viteza de rotație a debitelor clienți exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale.

Viteza de rotație a activelor imobilizate este de 4,37 și exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate.

DIRECTOR GENERAL
ALEXANDRU MIULESCU



CONTABIL SEF
NELA NEDELCU

A blue ink handwritten signature of Nela Nedelcu.

Dacă numărul este cel al: <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	An <input checked="" type="radio"/> TRIM. III Anul 2020	Tip situație financiară : UU
	Suma de control 393.552	

Entitatea SC MECANICA SA SA	
Adresa	Judet Mehedinti Sector Localitate DRTR SEVERIN
	Strada CERNETULUI Nr. 11A Bloc Scara Ap Telefon
Număr din registrul comerțului	025/97711994
Forma de proprietate	
94-Societate acționară	
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)	
9320-Fabricarea materialelor rubate	
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)	
9320-Fabricarea materialelor rubate	

Raportari contabile semestriale

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

Entități de interes public ?
 Entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de **30.09.2020** întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercitiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONȚUL PRECURSAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :	Capitaluri - total	758.447
	Capital subscris	393.552
	Profit/ pierdere	43.910

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele MRULESCU ALEXANDRU Semnătura	INTOCMIT, Numele și prenumele NEDELCU NELA Calitatea IJ-CONTABIL SEF Semnătura Nr. de înregistrare în organismul profesional
---	---

NEDELCU NELA
 Serviciu digital de NEDELCU NELA
 Strada 11A SA, Jud. Mehedinti
 Serviciu profesional NEDELCU NELA
 Serviciu profesional NEDELCU NELA
 Serviciu profesional NEDELCU NELA
 Serviciu profesional NEDELCU NELA

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	30.06.2020
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290-4904)	01 01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935-4903)	02 02	237.103	233.613
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03 03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04 04	237.103	233.613
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428-4901)	05 05	150.226	190.359
II. CREAȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431***+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4962 + 5187)	06 06a 001)	390.505	420.333
2. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07 000 002)		
TOTAL (rd. 05a+06b)	08 06	390.505	420.333
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09 07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10 08	121.073	133.538
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11 09	661.804	744.230
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	11 11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	12 12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+209+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)			
	13 13	187.492	219.396
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)			
	14 14	474.312	524.834
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)			
	17 15	711.415	758.447
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)			
	18 16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)			
	19 17		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21 19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22 20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23 21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24 22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	393.552	393.552
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	393.552	393.552
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	134.708	178.505
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	142.480	142.480
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	43.798	43.910
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	3.123	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	711.415	758.447
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) (1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	711.415	758.447

Suma de control F10 : 13454008 / 39202510

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

*) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 308/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind înlocuirea și actualizarea inventarului contabilizat al bugetarilor societăți asigurate private a statului și drepturilor mele asupra inventarului, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MILESCU ALEXANDRU

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NEDELCU NELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.09.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	1.118.003	1.022.239
2. Alte venituri (ct.711+ 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	-32.461	29.463
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	341.260	278.428
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	548.434	576.820
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	18.033	29.889
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	138.181	112.433
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	11.365	10.222
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	38.409	43.910
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 429488 / 39207510

*1) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**1) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***1) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MULESCU ALEXANDRU

Numele și prenumele

NEDELCU NELA

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(Sumările de calcul se referă la Nr. rd. din col. 01)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	43.910	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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	151.057	151.057	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	51.085	51.085	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	51.085	51.085	
- 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 creditor	16	16	33.395	33.395	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	63.700	63.700	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (101)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	2.877	2.877	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.09.2019		30.09.2020
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		24	23
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20		25	24
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 *)	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		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	38		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		
- dețineri de cel puțin 10%	55	53		

- obligatiuni emise de nerezidenti	58	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	323.563	399.557
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	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)	64	61	27.269	20.776
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	16.953	8.010
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64	4.500	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65	5.816	12.766
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69		
- decontări privind interesele de participare /decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518+ din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	3.666	0
- în lei (ct. 5311)	87	83	3.666	0
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	152.803	133.538
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	152.803	133.538
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidențe	91	87		
- în valută (ct. 5129), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidențe	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditate și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditate în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	285.202	218.191
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	128.262	51.085
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	16.237	17.326
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	120.935	116.385

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	3.666	0
- în lei (ct. 5311)	87	83	3.666	0
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	152.803	133.538
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	152.803	133.538
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidențe	91	87		
- în valută (ct. 5129), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidențe	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditate și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditate în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	285.202	218.191
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	128.262	51.085
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	16.237	17.326
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	120.935	116.385

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	21.954	22.443
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	98.981	93.942
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	19.768	33.395
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionari /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119	10.313	
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	9.455	33.395
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru mobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobanzi de platit (ct. 5186)	128	124		
Dobanzi de platit către nerezidenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (106)		
Valoarea imprumuturilor primite de la operatori economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	393.552	393.552
- acțiuni cotate 1)	132	127	393.552	393.552
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informatii privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		140	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.09.2019		30.09.2020	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6)	142	137		X		X
(rd. 138 + 141 + 145 la 148)						
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regiile autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146				
- deținut de persoane fizice	152	147				
- deținut de alte entități	153	148				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat			Nr. rd.		Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020	
- Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat			154	148a (304)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.		Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020	
- Dividende interimare repartizate 7)			155	148b (307)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.		Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			156	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			157	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			158	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			159	152		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.		Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020	
Venituri obținute din activități agricole			160	153		

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	195	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	196	190		
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) a)		191		
Ajustări privind proviziunile (rd. 193-194)	197	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	198	193		
- Venituri (ct.7812)	199	194		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	200	195	1.045.909	997.570
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	201	196	49.634	54.132
- Pierdere (rd. 195-169)	202	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	203	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	204	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	205	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	206	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	207	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	208	203		
- din care, veniturile din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	209	204		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 198+200+202+203)	210	205		
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	211	206		
- Cheltuieli (ct.686)	212	207		
- Venituri (ct.786)	213	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	214	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	215	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	216	211		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 206+209+211)	217	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	218	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	219	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	220	215	1.095.543	1.051.702
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	221	216	1.045.909	997.570
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	222	217	49.634	54.132
- Pierdere (rd. 216-215)	223	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	224	219		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	225	220		
21. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	226	221	11.165	10.222
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	227	222	38.469	43.910
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	228	223	0	0

XVII. Situația veniturilor și cheltuielilor	Nr. rd.	Suma (lei)		
		30.09.2019	30.09.2020	
A	B			
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	161	154	1.118.003	1.022.239
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	162	155	1.118.003	1.022.239
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	163	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	164	157		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) (0)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	165	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	166	160	0	29.303
Sold D	167	161	51.804	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	168	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	169	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	170	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	171	165	29.344	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	172	166		160
—din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	173	167		
—din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	174	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 154+160-161+(162 la 166))	175	169	1.095.543	1.051.702
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	176	170	341.260	278.427
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	177	171	305	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	178	172	55.107	57.792
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	179	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	180	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+ 177)	181	175	548.434	576.820
a) Salarii și indemnizații (0) (ct.641+642+643+644)	182	176	536.404	564.182
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	183	177	12.030	12.638
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	184	178	18.033	29.889
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	185	179	18.033	29.889
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	186	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	187	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	188	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	189	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)	190	184	82.770	54.642
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	191	185	21.878	28.419
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)	192	186	60.892	26.223
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	193	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	194	188		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIULESCU ALEXANDRU

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

NEDELCU NELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferați de la bugetul statului către angajatori) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadelor de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreprinzători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita permisul de activitate 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. 1.608/2005/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. 1.608/2005/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 cesiune de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costurile 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 (UE) nr. 1307/2013, în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garanție 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 încașate" veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente ...".

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

2) În categoria "Alte datorii în legislația cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legislația cu instituțiile publice/instituțiile statului" nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționabile.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt aplicabile 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/propritate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea "Al Capital social vărsat", la nr. 139-148 (C/OMP 2.206/2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corepunător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.137 (C/OMP 2.206/2020).

7) 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 cooperatelor.

8) La acest rând (C/OMP 2.206/2020) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul datoriilor al contului 621 "Cheltuieli cu colaboratori", analitic "Colaboratori persoane fizice".