

Raportul anual conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 Anexa nr.15

Pentru exercițiul financiar: **2019**

Data raportului: **07.04.2019**

Denumirea societății comerciale: **ROMANOFIR S.A.**

Sediul social: **Tâlmăciu, str. Piața Textiliștilor nr. 17**

Numărul de telefon/fax: **0269/555300**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO816263**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J32/157/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de B.V.B.**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.275.477,5 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- **ACȚIUNI NOMINATIVE** în număr de **510.910** la valoarea de **2.5 RON / acțiune**.

Valoarea totală de piață la 31 decembrie 2019 este de **6.377.388 lei**, adică 510.191 acțiuni x 12,5 RON/acțiune, preț de tranzacționare

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Activitatea principală este cea de fabricare a aței de cusut și lucru de mână.

b) Decembrie 1991

c) Nu este cazul

d) În cursul anului 2019 au fost achiziționate active în valoare de 65.273 RON

e) Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) În anul 2019 am realizat un profit brut în suma de 615.591 lei, respective un profit net de 514.347 lei.

b) Cifra de afaceri a crescut în 2019 față de anul 2018 cu 9.26 %.

c) Nu este cazul.

d) Cheltuielile cu materiile prime și consumabile au crescut cu 2,85 %.

Cheltuielile cu energia și apa au crescut cu 19,8 %. Cheltuielile cu prestații terți au crescut cu 4,23 %. Fondul de salarii au crescut cu 5,4 %.

1.1.2. SC ROMÂNOFIR SA produce și comercializează:

* ață de cusut și lucru de mână: - 100% bumbac
- 67% poliester și 33 % bumbac

* fire pentru: - țesături
- tricotaje

a) Piața pe care se comercializează produsele realizate este atât cea internă cât și externă. Cea mai mare parte a livrărilor se realizează direct de la sediul firmei. Livrarea se face pe baza de contract și factura fiscală.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse în veniturile totale și în totalul cifrei de afaceri ale societății pentru ultimii patru ani este :

	2019	2018	2017	2016
Ață de lucru	3.645.958	3.815.677	3,974,108	3.990.993
Fire	936.900	857.322	850,168	971.980
Goblen	1.487	38	2.802	3.154

c) Nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Materia primă și materialele necesare procesului de producție se achiziționează din țară. Consumul de materie primă a scăzut față de anul trecut. Stocul de materie primă la sfârșitul anului a fost de 365.550 RON.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- În ultimii patru ani cerea de fire a scăzut datorită pierderii unor clienți din segmentul consumului intermediar cât și a reducerii comenzilor de către angroșiști. Ață de cusut și lucrul de mână a înregistrat o scădere de la an la an datorită scăderii puterii de cumpărare a populației, mai ales a celei din mediul rural.
- Producătorii de ață de cusut din România se confruntă cu o concurență mare datorită introducerii pe piață internă a unor cantități mari de ață din import la preț de dumping.
- În ultimii ani s-a observat că pierderea unui client important poate influența negativ volumul vânzărilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

- La sfârșitul anului 2019 societatea a înregistrat un număr de 82 salariați dintre care 8 % cu studii superioare și 90 % cu studii medii, 1% cu studii generale. Gradul de sindicalizare este de 49 %.
- Raporturile dintre administratori și angajați sunt cele care decurg din contractele de administrare și contractul colectiv de muncă la nivel de societate.

1.1.6. Nu este cazul.

1.1.7. Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a societății a fost efectuată în acord cu principiile și regulile care stau la baza contabilității. Imobilizările corporale au fost amortizate folosind amortizarea liniară. Activele circulante au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea au fost evaluate și înregistrate în contabilitate folosind metoda costului mediu ponderat. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. Creanțele și datoriile au fost evidențiate în contabilitate pe feluri de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică. Contabilitatea disponibilităților în bancă și casieria societății, precum și mișcarea acestora ca urmare a încasărilor și plăților efectuate a fost ținută distinct în lei și valută, la cursul zilei, respectându-se Regulamentul operațiunilor de casă și a Regulamentelor emise de BNR. Dobânzile de plătit și de încasat aferente exercițiului financiar în curs au fost înregistrate la cheltuieli financiare, respectiv venituri financiare. Politicile contabile aplicate de societate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale simplificite au respectat conceptele de baza ale contabilității: principiul prudenței.

continuității activității, permanenței metodelor, necompensării, precum și a celorlalte principii ale contabilității în concordanță cu normativele și legislația în vigoare.

1.1.9. Nu este cazul

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. SC ROMÂNOFIR S.A. deține terenuri în valoare de 525.077 RON Pe aceste terenuri sunt amplasate clădirile și construcțiile societății. Principalele utilaje folosite în procesul tehnologic sunt: linie bataj, carde, laminor, reunitor benzi, mașină de pieptănat, flayer, mașină de filat, mașină de bobinat, mașină de răsucit cu dublă torsiune, mașină de bobinat, mașină de bobinat din scul, mașină de sculuit, mașină de gazat, uscător continuu în scul, centrifugă de uscat sculuri, mașină de neutralizat, mașină de mercerizat, mașină de vopsit, mașină de batirat, aparat de laborator USTER etc.

2.2. Imobilizările corporale sub forma de construcții, instalații tehnice, mijloace de transport și alte active corporale, la sfârșitul anului 2019, au o valoare de 7.536.903 RON din care :

- 3.426.283 lei amortizare instalații tehnice și mașini
- 32.541 lei amortizare alte instalații, utilaje și mobilier

Amortizarea folosită este cea liniară.

2.3. Nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piața din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de ROMÂNOFIR S.A. este Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de BVB.

3.2. Nu este cazul.

3.3. Nu este cazul.

3.4. Nu este cazul.

3.5. Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Conducerea societății este asigurată de un consiliu de administrație format din 5 membri, respectiv:

a)

Numele și prenumele	Calificare	Funcția
HANZU Ilie	inginer	Președinte CA
LOTREAN C-tin Mihai	economist	Director General
ABE Nicolas	economist	Membru
CĂLINA Nicolae	Tehnician	Secretar CA
ALBU VALERIA	inginer	Membru

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

d) Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive:

- LOTREAN C-tin Mihai Director General

- ENACHE Ion Director Tehnic

a) Persoanele sus menționate fac parte din conducerea executiva pe termen de 4 ani;

b) Nu este cazul ;

c) LOTREAN C-tin Mihai 15.47 %
ENACHE Ion 1.00 %.

4.3. Nu este cazul.

5. Situația financiară

a) Dacă analizăm date din situația financiară la 31.12.2019 se observă că, activele imobilizate au scăzut în anul 2019 față de 2018 cu 192.605 lei. Activele circulante au crescut față de anul precedent cu 364.675 lei.

b) Contul de profit și pierderi reflectă nivelul veniturilor și cheltuielilor după natura acestora rămânând ca structura la fel ca în anul 2018. Ponderea lor se modifică. Cifra de afaceri a crescut cu 9,26 %. S-a realizat un profit brut de 615.591 lei, impozitul pe profit fiind de 101.244 lei, rezultând un profit net de 514.347 lei.

c) Analizând schimbările intervenite în nivelul numeralului observăm că acesta a crescut, prin bancă operându-se atât salarii și o parte din plățile către diverși furnizori, cât și datoriile către bugetele locale și centrale. Cu toate acestea nevoia de disponibilități este mult mai mare pentru a se putea achita în termen furnizorii indispensabili ca cei pentru energia electrică, gaze, materie primă, datoriile către bugete etc.

DIRECTOR GENERAL,
ec. LOTREAN C-tin Mihai



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Persoana juridica: ROMANOFIR SA

Judetul: 32-SIBIU

Adresa: Localitatea Talmaciu, Str. P-ta Textilistilor, nr.17

Numar din Registrul Comertului: J32/157/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1310-pregatirea fibrelor si filarea fibrelor textile

Cod de identificare fiscala: RO816263

Administratorul societatii -HANZU ILIE isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 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.

Administrator
HANZU ILIE



RAPORT ANUAL

pentru PERIOADA 01.01-31.12.2019

La data de **31.12.2019** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 8 011 226 lei cu un profit net de 514 347 lei , deci 16 lei vanzari pentru un leu profit .

La data de **31.12.2018** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 7 332 022 lei cu un profit net de 115 967 lei , deci 63 lei vanzari pentru un leu profit .

La data de **31.12.2017** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 7 382 984 lei cu un profit net de 237 016 lei , deci 31 lei vanzari pentru un leu profit .

La data de **31.12.2016** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 7 524 327 lei cu un profit net de 289 381 lei , deci 26 lei vanzari pentru un leu profit .

La data de **31.12.2015** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 7 420 491 lei cu un profit net de 477 165 lei , deci 15.55 lei vanzari pentru un leu profit .

La data de **31.12.2014** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 8 238 857 lei cu un profit net de 407 314 lei , deci 20.22 lei vanzari pentru un leu profit

La data de **31.12.2013** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 8 262 968 lei cu un profit net de 534 912 lei , deci 15.45 lei vanzari pentru un leu profit

La data de **31.12.2012** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 8 418 894 lei cu un profit net de 325 810 lei , deci 25.83 lei vanzari pentru un leu profit

La data de **31.12.2011** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 8 069 687 lei cu un profit net de 89 815 lei , deci 89.8 lei vanzari pentru un leu profit

La data de **31.12.2010** "ROMANOFIR" SA a inregistrat o cifra de afaceri de 7 081 017 lei cu un profit net de 20 088 lei , deci 352 lei vanzari pentru un leu profit

Veniturile inregistrate in acesti ani au fost urmatoarele :

lei					
EXPLICATII	2019	2018	2017	2016	2015
Prod vanduta	7 899 607	7 206 241	7 264 411	7 318 415	7 302 271
Vanz marfuri	111 619	125 781	118 573	205 912	118 220
CIFRA DE AFACERI	8 011 226	7 332 022	7 382 984	7 524 327	7 420 491
PROD STOCATA	319 469	-80 008	-222 672	-321 960	- 105 004
ALTE VEN DIN EXPL	47 920	54 017	215 672	65 373	57 612
VENIT financiare	34 972	13 664	47 179	24 401	32 207

Cifra de afaceri a crescut cu 9 % datorita cresterii veniturilor din vanzari .

Pentru aceleasi perioade structura cheltuielilor a fost urmatoarea :

lei

EXPLICATII	2019	2018	2017	2016	2015
MATERII PRIME si consumabile	1 762 243	1 713 269	1 698 297	1 632 994	1 634 020
Alte materiale	61 730	50 134	52 792	60 465	63 367
ENERGIA SI APA	1 842 604	1 537 401	1 443 281	1 542 047	1 581 927
COST MARFURI	52 104	66 874	60 818	117 020	56 270
CHELT PREST TERTI	601 399	576 962	458 296	423 409	396 966
CHELT IMP SI TAXE	151 934	155 718	105 420	92 230	90 724
CASTIGURI BRUTE	2 941 007	2 790 133	2 488 791	2 240 261	2 204 693
CONTRIBUTII SOCIALE	57 104	63 301	600 818	576 988	562 391
CH. FIN	12 602	34 110	34 110	82 000	46 646
ALTE CH EXPL	34 848	2 368	9 605	14 844	12 847
AMORTIZARE	312 003	326 466	339 657	468 260	508 276

Cheltuielile cu materiile prime si consumabilele au crescut cu 3 % ,datorita cresterii preturilor la materiile prime .

Cheltuielile cu energia si apa au crescut cu 20 % datorita cresterii preturilor la energie.

Cheltuielile cu prestatii terti au crescut cu 4 %

Fondul de salarii a crescut cu 5 % datorita cresterii salariului minim.

Analiza cheltuielilor la 1000 de lei

2019 2018 2017 2016 2015 2014 2013 2012 2011 2010

Ch.tot/Ven. Tot	923	981	964	953	926	945	926	955	986	995
Ch.expl/Ven.Expl	930	979	945	924	947	920	950	981	994	963

Putem consemna cel mai bun rezultat din ultimii ani , comparabili fiind doar anii 2013 si 2014 .

Analiza duratei rotatiei creante, datorii, stocuri

zile

AN	DURATA CREANTE	DURATA DATORII	DURATA STOCURI
2019	73	58	122
2018	80	63	128
2017	76	77	135
2016	63	46	122
2015	57	57	147
2014	50	45	138
2013	55.5	75	120
2012	55	70	100
2011	68	70	87
2010	84	76	75

Se observa faptul ca am imbunatatit toti indicatorii in 2019 si am gestionat mai bine raportul creante -datorii .

Analiza cheltuielilor in functie de cifra de afaceri in procente :

ANUL	MATERII PRIME si cons	ENERGIE	CH. PERSONALUL
2019	23 %	23 %	37 %
2018	24,05 %	20,96 %	38,92 %
2017	23,71 %	19,54 %	41,84 %
2016	22.51 %	20.50 %	37.45 %
2015	22.87 %	21,32 %	37,3 %
2014	25.3 %	23.9%	37.5 %
2013	26 %	23.6 %	35.4 %
2012	29 %	26 %	33.8 %
2011	36 %	21 %	34 %
2010	30 %	19.7 %	38.4 %

Se observa faptul ca am reusit reducerea ponderii cheltuielilor cu salariile si cele cu materii prime si materiale in cifra de afaceri dar au crescut costurilor cu energia .

Analiza gradului de indatorare

-Rata globala de indatorare =Dat.totale/Total pasiv

In anul 2019 a fost de 0.17

In anul 2018 a fost de 0.18

In anul 2017 a fost de 0.22

In anul 2016 a fost de 0.14

In anul 2015 a fost de 0.17

In anul 2014 a fost de 0.15

In anul 2013 a fost de 0.38

In anul 2012 a fost de 0.40

In anul 2011 a fost de 0.41

In anul 2010 a fost de 0.45

Rezulta un grad bun el trebuie sa fie subunitar iar realizarea este printre cele mai bune din ultimii 10 ani.

Analiza TABLOULUI SIG

mii lei

POSTURI REZULTATE	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
VANZARI MARFURI	111 619	125 781	118 573	205 912	118 220
PRODUCTIA VANDUTA	8 011 226	7 332 022	7 382 984	7 318 415	7 302 271
PRODUCTIA STOCATA	319 468	-80 008	-222 672	- 321 960	-105 004
PRODUCTIA TOTALA	8 442 313	7 369 595	7 278 885	7 202 363	7 315 487
CHELTUIELI MATERIALE	3 666 577	3 300 804	3 194 370	3 235 506	3 279 314
CHELT PREST TERTI	601 399	576 962	458 296	423 409	396 966
Total consumuri de la terti	4 267 976	3 877 766	3 652 666	3 658 915	3 676 280
VAL. ADAUGATA BRUTA	4 174 337	3 491 829	3 626 219	3 543 448	3 639 207
CHELT IMP SI TAXE	151 934	155 718	105 420	92 230	90 274
CHELT DE PERSONAL	2 998 111	2 853 434	3 089 609	2 817 249	2 767 084
EBE	1 024 292	482 677	431 190	633 969	781 849
ALTE VENIT DIN EXPL	47 920	54 017	215 759	265 107	382 602
AMORTIZARI	312 003	326 466	339 657	468 260	508 276
ALTE CHEL DIN EXPL	122 248	49 453	55 018	29 923	39 385
ENE	637 961	160 775	252 274	400 893	589 226
VENIT Financiare	34 972	13 664	47 179	24 401	32 207
CHELT Financiare	12 602	34 110	34 110	82 000	46 646
REZULTAT BRUT	615 591	140 329	265 343	343 294	574 787
IMPOZIT PROFIT	101 244	24 362	28 327	53 913	97 622
PROFIT NET	514 347	115 967	237 016	289 381	477 165

Analiza remunerarii factorilor de productie :

		2019	2018	2017	2016	2015
A	Personal	72 %	81,71 %	85,20 %	79 %	76 %
B	Stat	6 %	5,16 %	3,68 %	3,03 %	5,2 %
C	Banci	0.5 %	0,97 %	0,94 %	0,89 %	1,28 %
D	Actionari	12.3 %	3,32 %	6,53 %	8,17 %	13,11 %

ADMINISTRATORI





“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmăciu - Sibiu Cod Fiscal R816263

Capital 1.275.477 lei

Reg.Com. J/32/157/1991

Raportul Comisiei de Cenzori pentru anul financiar - 2019 -

Comisia de cenzori, constituită în baza art.118 din Legea nr.31 din 1990, a procedat la verificarea modului în care administratorii societății au respectat în cursul anului financiar 2019 hotărârile Adunării Generale a Acționarilor și Statutul societății, verificând inventarierea patrimoniului sub raportul întocmirii proceselor verbale și respectării regulilor referitoare la inventarierea patrimoniului, precum și modul în care actele contabile elaborate și raportările financiare, se reflectă în registrele contabile ale societății.

CAPITALUL SOCIAL

S.C. ROMÂNOFIR S.A Tâlmăciu, este înregistrată la O.R.C. sub nr. J32/157/1991, cod fiscal RO 816263.

Valoarea capitalului social înscris în contabilitate este de 1.275.477 lei.

La data de 14 Aprilie 2018, în Registrului consolidat al acționarilor societății, sunt înregistrați un număr de 1.127 deținători de active financiare. Structura acționariatului este compusă din 60,52 % persoane fizice și 39,48% persoane juridice.

PATRIMONIUL SOCIETĂȚII

În conformitate cu prevederile din Legea contabilității nr.82/1991 republicată și completată prin O.U.G. nr.37/2011 și O.M.F.P. nr.1802/2014, modificate prin O.M.F.P.166/2017 și O.M.F.P. nr.2861/2009, prin Decizia internă nr.20/28.11.2019, domnul Director General, Ec. C-tin Mihai Lotrean, a dispus efectuarea inventarierii patrimoniului societății.

La nivelul societății s-au constituit un număr de 24 comisii de inventariere.

Constatarea comisiilor sunt cele menționate în Procesele – verbale de inventariere, înregistrate până la data de 31.12.2019.



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tălmaciu - Sibiu Cod Fiscal R816263

Capital 1.275.477 lei

Reg.Com. J/32/157/1991

ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

În ședința A.G.A. din 27 Aprilie 2018, au fost aleși pentru 4 ani, administratorii societății, în persoana d-lor Hanzu Ilie, Constantin Mihai Lotrean, Abe Nicolas, Albu Valeria, Calina Nicolae, stabilind sarcini executive domnului Constantin Mihai Lotrean. Presedinte C.A. este ales domnul Hanzu Ilie.

Rezultatele administrării societății sunt cele consemnate la data de 31.12.2019 în Contul de profit și pierdere, formular cod 20 și Bilanț prescurtat, formular cod 10.

EVIDENTA FINANCIAR CONTABILĂ

Situațiile financiare au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise în conformitate cu prevederile din Legea nr.82/91, cu modificările și completările ulterioare.

Rezultatele financiare, raportate de administratori, se găsesc în declarațiile lunare, în raportările semestriale și anuale, documentele sunt depuse la A.N.A.F Sibiu în format electronic, în termenele stabilite de lege.

Documentele contabile au fost înregistrate cronologic, rulajele din conturi sunt reflectate corect în bilanțele de verificare.

Comisia de Cenzori nu a constatat aspecte de neconcordanță între evidențele contabile analitice și sintetice.

AVEREA SOCIETATII

Active immobilizate	2.852.773 lei
Active circulante	6.128.826 lei
Total active	8.981.599 lei
Datorii	1.281.714 lei
Active nete	7.699.885 lei
Valoarea pe acțiune calculată după activul net este de 15,09 lei	



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmaciu - Sibiu Cod Fiscal R816263

Capital 1.275.477 lei

Reg.Com. J/32/157/1991

REPARTIZAREA PROFITULUI

Rezultatul exercițiului financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2019, stabilit în baza datelor contabile, arată că societatea a realizat în cursul anului 2019 un profit brut în valoare de 615.591 lei, pentru care a plătit un impozit în sumă de 101.244 lei, rezultând un profit net în valoare de 514.347 lei.

În cursul exercițiului financiar 2019, rata rentabilității economice, calculată prin raportarea profitului brut la capitalul propriu este de 8,34 %.

Propunerea Consiliului de Administrație de repartizare a profitul net conform mențiunilor de la pct.5 din Convocatorul pentru ședința A.G.A. din data de 07.04.2020, ora 10:00, este legală.

Comisia de cenzori constată realitatea și legalitatea datelor înscrise în documentele contabile pentru anul financiar 2019, propune Adunării Generale a Acționarilor aprobarea raportului administratorilor, situațiilor financiare, bilanțului contabil și anexelor la bilanț.

11.03.2019

Cenzori

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Adresat Acționarilor Societății ROMANOFIR S.A. Talmaciu

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății ROMANOFIR S.A. care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

• Total capitaluri proprii:	7.385.068 lei
• Cifra de afaceri	8.011.226 lei
• Profitul net al exercițiului financiar:	514.347 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2019, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și Ordinul MFP 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la unităților teritoriale ale M.F.P.

3.

Opinia noastră este FARA REZERVE

Baza Opiniei

4. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

5. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



6. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
7. Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

8. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern ;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei ;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.



- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

9. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
10. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:
- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
 - b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802/2014, punctele 489-492;
 - c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

ACE - CONSULT S.R.L
Prin Auditor financiar
Francu Constantin AF 964







Sibiu, 03 martie 2020

ROMANOFIR SA
C.I.F. RO816263

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE-2019

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru deprecierea 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 inreg. 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	27042	-	-	27042	27042	-	-	27042
Imobilizari corporale	6817013	137059	52529	6901543	4379954	312003	34868	4657089
Avansuri si imobilizari corp in curs	83241	71529	71529	83241	-	-	-	-
Imobilizari financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	6927296	208588	124058	7011826	4406996	312003	34868	4684131

ADMINISTRATOR
Ing. HANZU ILIE



PROVIZIOANE-2019

DENUMIREA PROVIZIONULUI	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		incont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion depreciere creante clienti	31699	-	-	31699

ADMINISTRATOR

Ing. HANZU-ILIE



ROMANOFIR SA
C.I.F. RO816263

NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI
2019**

Destinatia profitului	suma
PROFIT NET TOTAL	514347
Dividend	382643
Fond profit C.A.	20574
Fond de dezvoltare	111130

ADMINISTRATOR

Ing. HANZU ILIE



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
2019

Nr.crt.	Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
		precedent	curent
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	7332022	8011226
2	Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate(3+4+5)	5649716	5785546
3	Cheltuielile activitatilor de baza	2867412	2968843
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	640366	661917
5	Cheltuieli indirecte de productie	350533	313968
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	1682306	2225680
7	Cheltuieli de desfacere	124454	128452
8	Cheltuieli generale de administrare	1463390	1551927
9	Alte venituri din exploatare	54017	47920
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	148479	593221

ADMINISTRATOR

Ing. HANZU ILIE



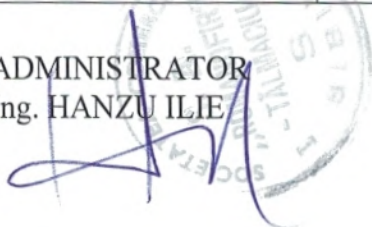
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
2019

Creante	Cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1=2+3	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
			2	3
Total din care ;		1605860	1346071	259789
Clientsi si conturi asim.	411;413 ; 4092	1099512	916969	182543
Creante cu personalul	4282	910	910	
TVA	4424	-		
Impozit profit	441	-		
Debitori diversi	461	505438	428192	77246
Chelt. in avans	471			

NOTA 6-2019

Datorii	Cont	Sold la sfarsitul exercitiului Financiar 1=2+3+4	Termen exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
			2	3	4
Total din care :		1281714	917141	83078	281495
Alte imprumuturi asimilate	167	12486	-	12486	-
Datorii comerciale,avansuri primite,alte conturi asim.	401,404, 408,419	989369	637282	70592	281495
Salarii	421,423,427	40908	40908	-	-
Asig.sociale ,sanatate	431	83662	83662	-	-
Contr.angajator	436	6164	6164	-	-
TVA	4423	90016	90016	-	-
TVA	4428	8252	8252	-	-
Impozit profit	441	29158	29158	-	-
Impozit salarii	444	17205	17205	-	-
Alte imp.,dec. cu buget	446	1	1	-	-
Fonduri speciale	447	4493	4493	-	-
Datorii cu bug. statului	448	-	-	-	-
Creditori	462	-	-	-	-

ADMINISTRATOR
Ing. HANZU ILIE



PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE
2019

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate aferente anului 2019 s-a efectuat respectand principiile legii contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile ulterioare.

Metodele contabile folosite au fost :

- metoda lineara – pentru calculul amortizarii
- metoda costului mediu ponderat – in evaluarea stocurilor la iesire
- metoda costului de achizitie – in evaluarea stocurilor la intrare

ADMINISTRATOR

Ing. HANZU ILIE



ROMANOFIR SA
C.I.F. RO816263

NOTA 8

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI
2019

Forma juridica a societatii este **S.A.**

Capitalul social subscris este de 1275477,5 LEI.

Numarul de actiuni este de 510191 la valoarea nominala de 2,5 lei/actiune

ADMINISTRATOR

Ing. HANZULIE



NOTA EXPLICATIVA Nr. 9
ANEXA LA BILANTUL CONTABIL INTOCMIT LA 31.12.2019

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

I. Indicatori de lichiditate	Indicatorul lichiditatii generale	
	Active circulante (A)	6,128,826
	Datorii curente (B)	1,281,714
	A/B - in numar de ori	4,78
	Indicatorul lichiditatii imediate	
	Active circulante (A)	6,128,826
	Stocuri (B)	2,684,591
	Datorii curente (C)	1,281,714
(A-B)/C - in numar de ori	2,69	

II. Indicatori de risc	Indicatorul gradului de indatorare	
	Capital imprumutat (A)	
	Capital propriu (B)	
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	615,591
	Cheltuieli cu dobanda (B)	0
A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)	0.00	

III. Indicatori de activitate	Numar de zile de stocare	
	Stoc mediu (A)	2,036,613
	Costul vanzarilor (B)	5,785,546
	(A/B)*365 - in numar de zile	128,48
	Viteza de rotatie a stocurilor	
	Costul vanzarilor (A)	5,785,546
	Stoc mediu (B)	2,036,613
	(A/B) - in numar de ori	2,84
	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	
	Sold mediu clienti (A)	732,485
	Cifra de afaceri neta (B)	8,011,226
	(A/B)*365 - in numar de zile	33,36
	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori	
	Sold mediu furnizori (A)	775,248
	Costul vanzarilor (B)	5,785,546
	(A/B)*365 - in numar de zile	48,87
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	
Cifra de afaceri neta (A)	8,011,226	
Active imobilizate (B)	2,852,773	
(A/B) - in numar de ori	2,81	
Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri neta (A)	8,011,226	
Total active (B)	7,699,206	
(A/B) - in numar de ori	1,04	

IV. Indicatori de rentabilitate	Rentabilitatea capitalului angajat	
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	
	Total active minus datorii curente (B)	
	A/B (daca este negativ, nu se calculeaza)	
	Marja bruta din vanzari	
	Profit brut din vanzari (A)	2,225,680
	Cifra de afaceri neta (B)	8,011,226
	(A/B) - in procente	27,78%

IV. Indicatori de rentabilitate	Rata rentabilitatii economice	
	Profit brut (A)	615,591
	Capital propriu (B)	7,385,068
	A/B - in procente	8,34%
	Rata rentabilitatii financiare	
Profit net (A)	514,347	
Capital propriu (B)	7,385,068	
	(A/B) - in procente	6,96%

IV. Indicatori de rentabilitate	Rata rentabilitatii resurselor consumate	
	Profit net (A)	514,347
	Cheltuieli totale (B)	7,797,995
	A/B - in procente	6,60%
	Rata profitului	
Profit brut (A)	615,591	
Cifra de afaceri (B)	8,011,226	
	(A/B) - in procente	7,68%

Administrator

Numele si prenumele : Ing. HANZU ILIE

Calitatea : ADMINISTRATOR

Semnatura :

Stampila unitatii :



ALTE INFORMATII

2019

ROMANOFIR S.A. societate pe actiuni este inregistrata la Registrul Comertului Sibiu sub nr. J/32/157/1991, are C.I.F. RO816263 si un capital social de 1275477,50 lei.

Rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2019 rezulta din diferenta intre veniturile totale si cheltuielile totale din activitatea curenta.

Conform declaratiei privind impozitul pe profit pe anul 2019, rezulta impozit pe profit de 101244 lei. Cifra de afaceri neta in suma de 8011226 lei, a fost realizata:

- 4695715 lei, din vanzarea de produse finite.
- 3315511 lei, din alte venituri.

ADMINISTRATOR
Ing. HANZU ILIE



ROMANOFIR SA
C.I.F. RO816263

PROPUNEREA DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI
2019

SC ROMANOFIR SA este Societate pe Actiuni, cu sediul in Talmaciu, str. P-ta Textilistilor nr.17, jud. Sibiu este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/157/1991, are cod de identificare fiscala RO816263 si un capital social de 1275477 lei.

Profitul in suma de **514347** lei va fi repartizata astfel:

Destinatia profitului	suma
PROFIT NET TOTAL	514347
Dividend	382643
Fond profit C.A.	20574
Fond de dezvoltare	111130

ADMINISTRATOR

Ing. HANZU ILIE



BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II la luna DECEMBRIE 2019

CF RO816263|RC J32/157/1991/B31/11.03.20/13.35/Pag. 1

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulati		Rulaj in luna		Sume finale		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	1275477.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1275477.50	0.00	1275477.50
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1275477.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1275477.50	0.00	1275477.50
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	1238320.29	118744.95	0.00	9351.95	0.00	118744.95	1238320.29	0.00	1119575.34
1051	REZ. DIN REEV. APER. BIL. DECHIDERE PRIM. AN	0.00	309828.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	309828.73	0.00	309828.73
1058	REZERVA DIN REEV. DISPUSE PRIN ACTE NORMATIVE	0.00	928491.56	118744.95	0.00	9351.95	0.00	118744.95	928491.56	0.00	809746.61
106	REZERVA	0.00	1470801.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1470801.52	0.00	1470801.52
1061	REZERVA LEGALE	0.00	255095.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255095.00	0.00	255095.00
1068	ALTE REZERVA	0.00	1002798.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1002798.52	0.00	1002798.52
1069	REZERVA PROFIT REINVESTIT	0.00	212908.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212908.00	0.00	212908.00
117	REZULTAT REPORTAT	54591.28	2943492.01	0.00	115967.24	0.00	0.00	54591.28	3059459.25	0.00	3004867.97
SF:2018		0.00	2888900.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53040.20	0.00	53040.20
1171	REZ. REPORTAT PT. PROFIT NEREALIZ./PIERDERE	0.00	53040.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53040.20	0.00	514347.44
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	115967.24	8133952.02	8532332.22	729278.96	685204.67	8133952.02	8648299.46	0.00	12486.02
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	31096.10	18610.08	0.00	1550.84	0.00	18610.08	31096.10	0.00	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI SI ALTE	19305.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19305.48	0.00	19305.48	0.00
2051	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI	19305.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19305.48	0.00	19305.48	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	7737.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7737.00	0.00	7737.00	0.00
211	IMOBILIZ. CORPORALE: TERENURI SI AMENAJARI	525077.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525077.55	0.00	525077.55	0.00
2111	TERENURI	525077.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525077.55	0.00	525077.55	0.00
212	CONSTRUCTII	2527051.38	0.00	71786.93	11475.36	24029.78	0.00	2598838.31	11475.36	0.00	2587362.95
213	INSTALATII TEHN., MUL. TRANSP., ANIMALE, PLANTATII	4241959.02	0.00	62003.04	26553.71	4884.00	16689.71	4303962.06	26553.71	0.00	4277408.35
2131	MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU	2790865.04	0.00	58398.00	16202.71	4884.00	13398.71	2849263.04	16202.71	0.00	2833060.33
2132	APARATE, INSTALATII DE MASURARE CONTROL.	489903.28	0.00	3605.04	10351.00	0.00	3091.00	493508.32	10351.00	0.00	483157.32
2133	MULOACE DE TRANSPORT	242910.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	242910.12	0.00	0.00	0.00
2135	INSTALATII CCE 32 EE/23.12.2013	718280.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	718280.58	0.00	0.00	0.00
214	MOBILIER, BIROTICA, ECH. DE PROTECTIE ALTE	48002.72	0.00	3269.27	14500.00	0.00	0.00	51271.99	14500.00	0.00	36771.99
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	83240.82	0.00	71528.57	71528.57	12554.42	12554.42	154769.39	71528.57	0.00	83240.82
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	27042.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27042.48	0.00	27042.48

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Rulaj in luna		Suma Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI	0.00	19305.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19305.48	0.00
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	7737.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7737.00	0.00
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	4379953.50	34867.71	312002.95	26305.71	29970.95	34867.71	4691956.45	0.00	4657088.74
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	1042067.43	0.00	156196.95	0.00	12689.95	0.00	1198264.38	0.00	1198264.38
2813	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3293044.59	20367.71	153607.00	11805.71	13075.00	20367.71	3446651.59	0.00	3426283.88
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	44841.48	14500.00	2199.00	14500.00	206.00	14500.00	4704.48	0.00	32540.48
301	MATERII PRIME	520041.05	0.00	1283961.04	1438450.45	271795.67	82593.37	1804002.09	1438450.45	365551.64	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	37029.71	0.00	285643.09	291006.55	20122.36	17457.42	322672.80	291006.55	31666.25	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	14517.33	0.00	2292.55	2910.34	0.00	43.12	16809.88	2910.34	13899.54	0.00
3022	COMBUSTIBIL	738.32	0.00	60744.72	59453.50	3169.06	3169.06	61483.04	59453.50	2029.54	0.00
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	10816.00	0.00	78338.32	85899.32	6824.55	5119.55	89154.32	85899.32	3255.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	8471.66	0.00	26174.29	26174.29	1968.17	1968.17	34645.95	26174.29	8471.66	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	2486.40	0.00	118093.21	116569.10	8160.58	7157.52	120579.61	116569.10	4010.51	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	52465.33	52465.33	47572.35	47307.64	0.00	0.00	100037.68	99772.97	264.71	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	216060.86	0.00	-64587.56	0.00	-37216.65	0.00	151473.30	0.00	151473.30	0.00
345	PRODUSE FINITE	747596.88	0.00	2295896.33	2084398.36	172101.73	313769.59	3043493.21	2084398.36	959094.85	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	2788.00	0.00	10268.38	9860.61	647.05	637.60	13056.38	9860.61	3195.77	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	999385.23	0.00	2593273.89	2460505.83	252392.80	400747.80	3592659.12	2460505.83	1132153.29	0.00
371	MARFURI	72859.48	0.00	118309.42	129872.58	660.32	6399.21	191168.90	129872.58	61296.32	0.00
378	DIFERENTE PRET LA MARFURI	0.00	31989.35	57128.78	52443.20	2817.18	385.30	57128.78	84432.55	0.00	27303.77
381	AMBALAJE	0.00	0.00	44595.44	44595.45	2709.91	2709.92	44595.44	44595.45	0.00	0.01
401	FURNIZORI	0.00	742939.82	4905627.36	4933872.74	669178.97	662684.63	4905627.36	5676812.56	0.00	771185.20
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	34902.99	176476.29	156864.24	1930.05	16869.81	176476.29	191767.23	0.00	15290.94
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0.00	183028.22	1790789.46	1807286.95	183546.81	198347.11	1790789.46	1990315.17	0.00	199525.71
409	FURNIZORI-DEBITORI	16210.98	0.00	12263.68	19920.16	0.00	514.50	28474.66	19920.16	8554.50	0.00
4091	FURNIZ-DEBIT. PT. CUMPARARI BUNURI DE NATURA	14810.98	0.00	12263.68	19874.53	0.00	514.50	27074.66	19874.53	7200.13	0.00
4092	FURNIZ-DEBIT. PT. PRESTARI SERVICII SI EXEC. LUCRARI	1400.00	0.00	0.00	45.63	0.00	0.00	1400.00	45.63	1354.37	0.00
411	CLIENTI	991905.10	0.00	5453504.20	5423820.35	824515.11	383309.65	6445409.30	5423820.35	1021588.95	0.00
4111	CLIENTI	960205.81	0.00	5453504.20	5423820.35	824515.11	383309.65	6413710.01	5423820.35	989889.66	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	31699.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31699.29	0.00	31699.29	0.00
413	EFECTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	101487.46	0.00	579132.24	604051.48	60572.75	41459.89	680619.70	604051.48	76568.22	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	3077.83	8927.56	9216.95	2647.86	41.23	8927.56	12294.78	0.00	3367.22
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0.00	31395.00	2716288.00	2720298.00	245045.00	233116.00	2716288.00	2751691.00	0.00	35403.00

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Rulaj in luna		Suma Finala		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
423	PERSONAL-AUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	719.00	24218.00	27451.00	3487.00	3952.00	24218.00	28170.00	0.00	3952.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	865680.00	865680.00	75180.00	75180.00	865680.00	865680.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTELOR	0.00	1012.62	10236.00	10776.00	900.00	800.00	10236.00	11788.62	0.00	1552.62
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU	2605.88	1724.00	8103.00	8074.50	250.00	890.50	10708.88	9798.50	910.38	0.00
SF:2018		881.88	0.00								
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL.	2605.88	192.00	3530.00	3338.00	250.00	218.00	6135.88	3530.00	2605.88	0.00
4282	ALTE CREANTE CU PERSONALUL.	0.00	1532.00	4573.00	4736.50	0.00	672.50	4573.00	6268.50	0.00	1695.50
431	ASIGURARI SOCIALE.	28589.00	90704.00	1082925.00	1104472.00	88373.00	124886.00	1111514.00	1195176.00	0.00	83662.00
SF:2018		0.00	62115.00								
4315	CONTRIBUTIA ASIGURARI SOCIALE	0.00	64730.00	764840.00	769689.00	61608.00	69579.00	764840.00	834419.00	0.00	69579.00
4316	CONTRIBUTIA ASIGURARI SANATALE	0.00	25974.00	303518.00	304981.00	24293.00	27437.00	303518.00	330955.00	0.00	27437.00
4317	FOND C.C.I. 0.75%	28589.00	0.00	14567.00	29802.00	2472.00	27870.00	43156.00	29802.00	13354.00	0.00
436	COMISION ASIGURARI MUNCA C.A.M.	0.00	5844.00	68301.00	68621.00	5440.00	6164.00	68301.00	74465.00	0.00	6164.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	18808.00	90894.00	101244.00	0.00	29158.00	90894.00	120052.00	0.00	29158.00
4411	IMPOZIT PE PROFIT	0.00	18808.00	90894.00	101244.00	0.00	29158.00	90894.00	120052.00	0.00	29158.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	500.03	120116.57	2765400.61	2744052.02	337108.49	369402.26	2765900.64	2864168.59	0.00	98267.95
SF:2018		0.00	119616.54								
4423	T.V.A. DE PLATA	0.00	108479.93	706220.99	687757.02	58274.00	90017.34	706220.99	796236.95	0.00	90015.96
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	668277.80	668277.80	93515.51	93515.51	668277.80	668277.80	0.00	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	1352890.83	1352890.83	183260.47	183260.47	1352890.83	1352890.83	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA PENTRU MARFURI	500.03	11636.64	38010.99	35126.37	2058.51	2608.94	38511.02	46763.01	0.00	8251.99
444	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	14599.00	185451.00	188057.00	15354.00	17205.00	185451.00	202656.00	0.00	17205.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	1.28	89854.70	89854.70	0.00	0.00	89854.70	89855.98	0.00	1.28
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	4446.00	58298.00	58345.00	4659.00	4493.00	58298.00	62791.00	0.00	4493.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00	168.00	168.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	542834.99	0.00	3841317.84	3878793.40	354926.54	656775.37	4384152.83	3878793.40	505359.43	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	10168.00	153828.00	143581.00	57301.00	9697.00	153828.00	153749.00	79.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	52.00	0.00	0.00	14.00	0.00	2.00	52.00	14.00	38.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	699.00	7801.50	7819.50	714.00	717.00	7801.50	8518.50	0.00	717.00
475	SUBVENITII PENTRU INVESTITII	0.00	345064.56	30926.64	0.00	2577.22	0.00	30926.64	345064.56	0.00	314137.92
4751	SUBVENITII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	30212.42	3735.00	0.00	311.25	0.00	3735.00	30212.42	0.00	26477.42
4755	SUB GUV PT INVEST CCE 32 EE/23.12.2013	0.00	314852.14	27191.64	0.00	2265.97	0.00	27191.64	314852.14	0.00	287660.50

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Rulaj in luna		Suma Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	427237.70	427237.70	48189.36	48189.36	427237.70	427237.70	0.00	0.00
491	PROVIZIUNAE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0.00	31699.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31699.29
508	ALTE INVEST.FINANCIARE PE T.S. SI CREANTE ASIMILAT	3258.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3258.92	0.00	3258.92	0.00
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	3258.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3258.92	0.00	3258.92	0.00
511	VALORI DE INCASAT	119793.07	0.00	1816432.74	1834805.93	1.00	150860.14	1936225.81	1834805.93	101419.88	0.00
5112	SECURI DE INCASAT	119793.07	0.00	1816432.74	1834805.93	1.00	150860.14	1936225.81	1834805.93	101419.88	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	1203414.49	0.00	9016428.98	8523535.35	1105248.82	950162.53	10219843.47	8523535.35	1696308.12	0.00
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	155630.81	0.00	8540322.56	8050601.86	1053799.15	944048.48	8695953.37	8050601.86	645351.51	0.00
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA	1047571.68	0.00	475398.70	472217.59	51245.85	6114.05	1522970.38	472217.59	1050752.79	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	212.00	0.00	707.72	715.90	203.82	0.00	919.72	715.90	203.82	0.00
531	CASA	40922.78	0.00	545086.90	516922.43	34986.81	25485.02	586009.68	516922.43	69087.25	0.00
5311	CASA IN LEI	40488.62	0.00	540307.22	513168.73	34986.81	25485.02	580795.84	513168.73	67627.11	0.00
5314	CASA IN VALUTA	434.16	0.00	4779.68	3753.70	0.00	0.00	5213.84	3753.70	1460.14	0.00
532	ALTE VALORI	786.01	0.00	267929.99	268716.00	34030.50	48692.00	268716.00	268716.00	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	786.01	0.00	267929.99	268716.00	34030.50	48692.00	268716.00	268716.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	509975.30	509975.30	0.00	0.00	509975.30	509975.30	0.00	0.00
601	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	1448300.57	1448300.57	83230.98	83230.98	1448300.57	1448300.57	0.00	0.00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	313942.05	313942.05	18741.05	18741.05	313942.05	313942.05	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	0.00	2601.60	2601.60	-0.01	-0.01	2601.60	2601.60	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	72266.57	72266.57	4495.82	4495.82	72266.57	72266.57	0.00	0.00
6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE PENTRU AMBALAT	0.00	0.00	95022.25	95022.25	5119.55	5119.55	95022.25	95022.25	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	25712.19	25712.19	1968.17	1968.17	25712.19	25712.19	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	118339.44	118339.44	7157.52	7157.52	118339.44	118339.44	0.00	0.00
603	CHELTUIELI PRIVIND DE NATURA OBIECTE DE	0.00	0.00	23653.82	23653.82	0.00	0.00	23653.82	23653.82	0.00	0.00
604	CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOcate	0.00	0.00	2854.72	2854.72	0.00	0.00	2854.72	2854.72	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	1842604.21	1842604.21	202553.40	202553.40	1842604.21	1842604.21	0.00	0.00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE -->CT.92501	0.00	0.00	52104.17	52104.17	2567.19	2567.19	52104.17	52104.17	0.00	0.00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	35221.87	35221.87	2708.17	2708.17	35221.87	35221.87	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	4882.00	4882.00	0.00	0.00	4882.00	4882.00	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	7645.64	7645.64	712.18	712.18	7645.64	7645.64	0.00	0.00
614	CHELTUIELI CU STUDIILE SI CERCETARILE	0.00	0.00	400.00	400.00	0.00	0.00	400.00	400.00	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)	0.00	0.00	381098.00	381098.00	46011.00	46011.00	381098.00	381098.00	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	5724.86	5724.86	372.08	372.08	5724.86	5724.86	0.00	0.00

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumul		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL.	0.00	0.00	21984.94	21984.94	2520.00	2520.00	21984.94	21984.94	0.00	0.00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSEPARARI	0.00	0.00	4937.27	4937.27	12.62	12.62	4937.27	4937.27	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	32994.33	32994.33	2825.87	2825.87	32994.33	32994.33	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	9983.30	9983.30	903.48	903.48	9983.30	9983.30	0.00	0.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	131748.17	131748.17	9270.79	9270.79	131748.17	131748.17	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI	0.00	0.00	151934.25	151934.25	5072.29	5072.29	151934.25	151934.25	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	2661372.00	2661372.00	228255.00	228255.00	2661372.00	2661372.00	0.00	0.00
642	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	211014.00	211014.00	15092.00	15092.00	211014.00	211014.00	0.00	0.00
6422	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	211014.00	211014.00	15092.00	15092.00	211014.00	211014.00	0.00	0.00
645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA	0.00	0.00	57104.00	57104.00	16074.00	16074.00	57104.00	57104.00	0.00	0.00
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	1699.00	1699.00	17.00	17.00	1699.00	1699.00	0.00	0.00
6453	CONTRIBUTIA ANGAATORULUI PT ASIG.SOC.SANATATE	0.00	0.00	677.00	677.00	7.00	7.00	677.00	677.00	0.00	0.00
6458	ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA	0.00	0.00	54728.00	54728.00	16050.00	16050.00	54728.00	54728.00	0.00	0.00
646	CONTRIBUTIA ANGAATORULUI PT C.A.M.	0.00	0.00	68621.00	68621.00	6164.00	6164.00	68621.00	68621.00	0.00	0.00
6462	CONTRIB. C.A.M. UNITATE - PT PROD.BAZA ~>CT.92120	0.00	0.00	68621.00	68621.00	6164.00	6164.00	68621.00	68621.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	87162.48	87162.48	0.00	0.00	87162.48	87162.48	0.00	0.00
655	CH.DIN REEVALUARE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	118744.95	118744.95	9351.95	9351.95	118744.95	118744.95	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	34847.81	34847.81	30887.73	30887.73	34847.81	34847.81	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	30355.44	30355.44	27887.03	27887.03	30355.44	30355.44	0.00	0.00
6582	DONATII SI SUBVENTII ACORDATE	0.00	0.00	4000.00	4000.00	3000.00	3000.00	4000.00	4000.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	492.37	492.37	0.70	0.70	492.37	492.37	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	4175.93	4175.93	110.53	110.53	4175.93	4175.93	0.00	0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	8426.41	8426.41	65.65	65.65	8426.41	8426.41	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZARI SI	0.00	0.00	193258.00	193258.00	16619.00	16619.00	193258.00	193258.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA	0.00	0.00	193258.00	193258.00	16619.00	16619.00	193258.00	193258.00	0.00	0.00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	101244.00	101244.00	29158.00	29158.00	101244.00	101244.00	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	0.00	4584096.34	4584096.34	687327.94	687327.94	4584096.34	4584096.34	0.00	0.00
703	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	10.50	10.50	0.00	0.00	10.50	10.50	0.00	0.00
704	VENIT. DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	2754.65	2754.65	210.09	210.09	2754.65	2754.65	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	1714275.23	1714275.23	5550.27	5550.27	1714275.23	1714275.23	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VINZAREA MARFURILOR ->CT.90208	0.00	0.00	111618.78	111618.78	153656.74	153656.74	111618.78	111618.78	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	1598470.28	1598470.28	153656.74	153656.74	1598470.28	1598470.28	0.00	0.00

Cod	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Rulaj in luna		Suma Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	4834635.77	4834635.77	387915.48	387915.48	4834635.77	4834635.77	0.00	0.00
755	VEN.DIN REVAL.MOBILIZARILOR CORPORALE	0.00	0.00	118744.95	118744.95	9351.95	9351.95	118744.95	118744.95	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	47920.40	47920.40	3548.64	3548.64	47920.40	47920.40	0.00	0.00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	3700.00	3700.00	0.00	0.00	3700.00	3700.00	0.00	0.00
7584	VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII	0.00	0.00	3735.00	3735.00	311.25	311.25	3735.00	3735.00	0.00	0.00
7585	VENIT DIN REC.TAXE POSTALE	0.00	0.00	1120.22	1120.22	80.79	80.79	1120.22	1120.22	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	39365.18	39365.18	3156.60	3156.60	39365.18	39365.18	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	429.11	429.11	0.72	0.72	429.11	429.11	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	1.66	1.66	0.00	0.00	1.66	1.66	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	34541.79	34541.79	321.11	321.11	34541.79	34541.79	0.00	0.00
TOTAL		13207552.50	13207552.50	73761811.66	73761811.66	7779018.73	7779018.73	86969364.16	86969364.16	13724772.92	13724772.92
SF.:2018		13069682.86	13069682.86								

DIRECTOR GENERAL

ec. C-îin Mihai LOTREAN



INTOCMIT VERIFICAT

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.275.477

Entitatea ROMANOFIR S.A.

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate TALMACIU

Strada P-TA TEXTILISTILOR Nr. 17 Bloc - Scara - Ap. Telefon 0269555305

Număr din registrul comerțului J32\157\1991 Cod unic de înregistrare 8 1 6 2 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	7.385.068
Capital subscris	1.275.477
Profit/ pierdere	514.347

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HANZU ILIE

Numele și prenumele

LOTREAN C-TIN MIHAI

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

17916 A

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Constantin-
Mihai Lotrean

Semnat digital de
Constantin-Mihai Lotrean
Data: 2020.04.08 13:03:05
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FRANCU CONSTANTIN/ACE CONSULT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF 964

CIF/ CUI

1 4 4 6 9 5 5

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
A	B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>			
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+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	3.045.378
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.045.378
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	2.578.583
II.CREANȚE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.606.809
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.606.809
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.259
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.364.916
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.553.567
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	52
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	52
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 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***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.263.767
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.289.153
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.334.531
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 IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	345.764
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	345.065
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	345.065
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	699

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	699	717
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	1.275.477	1.275.477
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.275.477	1.275.477
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	1.238.320	1.119.575
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.470.801	1.470.801
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri 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	2.888.901	3.004.868
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	115.967	514.347
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.989.466	7.385.068
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	6.989.466	7.385.068

Suma de control F10 : 115894425 / 329106567

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

HANZU ILIE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LOTREAN C-TIN MIHAI

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17916 A

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3/81/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.332.022	8.011.226
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	7.206.241	7.899.607
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	125.781	111.619
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	319.468
Sold D	07	08	80.008	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	54.017	47.920
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	7.306.031	8.378.614
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.713.269	1.762.243
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	50.134	61.730
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.537.401	1.842.604
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	66.874	52.104
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.853.434	2.998.111
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.790.133	2.941.007
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	63.301	57.104
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	182.608	193.258
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	326.466	312.003
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	143.858	118.745
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	18.784	87.162

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	18.784	87.162
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	735.048	788.181
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	576.962	601.399
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 ^e)	32	33	155.718	151.934
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	2.368	34.848
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^a)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	7.157.552	7.785.393
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	148.479	593.221
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	308	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	13.356	34.970
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	13.664	34.972
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	7.630	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	14.184	12.602
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	21.814	12.602
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	22.370
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	8.150	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	7.319.695	8.413.586
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.179.366	7.797.995
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	140.329	615.591
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	24.362	101.244
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	115.967	514.347
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 118301042 / 329106567

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HANZU ILIE

Numele și prenumele

LOTREAN C-TIN MIHAI

Semnătura _____

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17916 A

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		514.347	
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	164.669		164.669	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	164.669		164.669	
- peste 30 de zile	06	06	61.821		61.821	
- peste 90 de zile	07	07	32.256		32.256	
- peste 1 an	08	08	70.592		70.592	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	89		86	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	97		83	
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		
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	211.014	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- 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.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.653.373	1.106.712
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	1.109.604	73.264
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	882	910
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61		
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	542.887	505.439
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	542.887	505.439
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78	3.259	3.259
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79	3.259	3.259
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	40.923	69.087
- în lei (ct. 5311)	94	85	40.489	67.627
- în valută (ct. 5314)	95	86	434	1.460
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.203.203	1.696.105
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	155.631	645.352
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	1.047.572	1.050.753
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	120.005	101.623
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	120.005	101.623
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.263.767	1.281.714
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)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte imprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- in valută	114	105		
Alte imprumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	31.096	12.486
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	963.949	989.369
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	33.124	40.908
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	225.430	238.951
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	62.115	83.662
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	158.869	150.796
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	4.446	4.493
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	10.168	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	10.168	

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130				
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	340.606	381.098		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

HANZU ILIE

LOTREAN C-TIN MIHAI

Semnatura _____

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

**Formular
VALIDAT**

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17916 A

*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	27.042			X	27.042
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	27.042			X	27.042
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	525.077			X	525.077
Constructii	07	2.527.052	71.786	11.475	11.475	2.587.363
Instalatii tehnice si masini	08	4.241.958	62.003	26.553	26.554	4.277.408
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	48.002	3.270	14.500		36.772
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	83.241	71.529	71.529		83.241
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	7.425.330	208.588	124.057	38.029	7.509.861
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	7.452.372	208.588	124.057	38.029	7.536.903

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	27.042			27.042
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	27.042			27.042
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.042.067	156.197		1.198.264
Instalatii tehnice si masini	25	3.293.043	153.607	20.367	3.426.283
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	44.842	2.199	14.500	32.541
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.379.952	312.003	34.867	4.657.088
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.406.994	312.003	34.867	4.684.130

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 74393829 / 329106567

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HANZU ILIE

Semnătura _____

Numele si prenumele

LOTREAN C-TIN MIHAI

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17916 A

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în forma 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, în format PDF.

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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 mici

1011 SC(+)F10S.R31	OK
--------------------	----

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

-

+ Salt