



RAPORT ANUAL

Raportul anual conform Regulamentului C.N.V.M. NR. 1 /2006

Pentru exercițiul financiar **31.12.2019**

Data Raportului: **06.04.2020**

Denumirea emitentului: **S.C. SOMETA S.A. TĂȘNAD**

Sediul social: **Loc. TĂȘNAD, Str. N.BĂLCESCU Nr. 29, Jud. SATU MARE**

Tel.: **0261-825400,0261-825857.**

Cod identificare fiscală C.I.F. - **RO 643898**

Număr de ordine în **Registrul Comerțului.: J30/76/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS AERO Bucuresti**

Capital social subscris și vărsat: **359.249 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 0,10 lei. –

Numar de actiuni : 3.592.492

1. Analiza activității societății comerciale

Activitatea de bază a societății comerciale este “Producția de rezervoare, containere și cisterne metalice”, cod CAEN 2821 transpus de la 1 ianuarie 2008 în 2529.

S.C. SOMETA S.A. Tășnad a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1990.

Societatea este integral privatizată.

În cursul exercițiului financiar 2019, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

În cursul exercițiului financiar 2019, nu au fost înstrăinate active.

1.1 Elemente de evaluare generală:

Unitatea a înregistrat la finele anului 2019 profit în valoare de 143.705 lei.

La 31.12.2019, cifra de afaceri era în valoare de 6.015.700 lei cu 26,33 % mai mare față de anul precedent.

Societatea desfășoară activitate de export. Produsele destinate exportului sunt confecții metalice în anul 2019, valoarea totală a acestora s-au ridicat la aproximativ 10.912 euro, adică 52.151 lei.

Cheltuielile de exploatare aferente anului 2019 sunt în valoare de 6.043.670 lei, cu 15,25% mai mari față de anul 2018.

În legătură cu cotele de piață deținute de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

Lichiditate: la 31.12.2019, numerarul era în valoare de 1.841 lei, conturile curente la bănci în valoarea de 458.363 lei.

1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse oferite de firmă sunt:

Rezervoare metalice cu pereți dubli, tamburi pentru cablu, construcții și confecții metalice, stații de incintă.

Principalele piețe de desfacere si clienti ai societatii:

La intern: TECHNICAL SERVICES GROUP-TSG ROMANIA SRL, ROMPETROL DOWNSTREAM SRL, GARANTI CONSTRUCT IMOB SRL, ZAMTUDO CONSULTING SRL, ROMTANK SRL, OBRESIA HOLDING SRL, NORDIC EURO RECYCLING 2000 SRL, REGIO IMPEX SRL, NOBEL BROTHERS HOLDING SRL, METINO PROD CONS SRL, etc.

La extern: FUX Miskolc Ungaria.

Ponderea fiecărei categorii de produse din totalul cifrei de afaceri al societății comerciale pentru ultimii 4 ani:

Produse	Cifra de afaceri			
	2016	2017	2018	2019
Rezervoare metalice	76	98	94,63	96,78
Tamburi metalici	11	1,32	3,94	1,24
Reparatii tamburi	11	0,68	1,27	1,83
Alte conf.metalice	2		0,16	0.15

Societatea nu are în vedere crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar.

1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Cativa din principalii furnizori ai societății comerciale sunt firmele :

Piata internă : BAMESA OTEL SA Arges, MAIRON GALATI SA, BAUROM CONSTRUCT SRL Galati, NORDIC EURO RECYCLING 2000 SRL Satu Mare, CHEMOIL IMPEX SRL Bucuresti, KOBER SRL Neamt, MELINDA IMPEX SRL Harghita, CEMAX SRL Bihor etc.

Piata externă: BODEN PRESSWERK DAADEN Germania, PIUSI SPA Italia, PETROY BV Olanda. Societatea nu depinde în mod semnificativ de vreun furnizor. Atât prețurile materiilor prime cât și dimensiunile stocurilor se regăsesc în Balanța materialelor.

1.4 Evaluarea activității de vânzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2018 era de 4.458.912 lei, iar la 31.12.2019 este de 5.963.549 lei.

Pe plan extern, volumul vânzărilor la 31.12.2018 era de 302.894 lei, iar la 31.12.2019 este de 52.151 lei.

Nu putem estima evoluția vânzărilor pe piața internă pentru anul 2020 datorită fluctuațiilor cererilor venite din partea clienților, schimbării strategiei de vânzări și intrarea pe noi piețe.

Situația concurențială

Există concurență în zonă, mai ales pe partea de rezervoare.

În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății noastre comerciale și a principalelor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru acesta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza din lipsă de fonduri alocate în acest sens și de oameni specializați în realizarea de astfel de studii de piață.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client.

1.5 Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

Numărul mediu de salariați la 31.12.2019 era de 46 angajați, în timp ce anul anterior 2018 numărul acestora era de 42 angajați.

În ceea ce privește nivelul de pregătire a angajaților, situația se prezintă astfel:

studii superioare: 2, studii medii: 3, muncitori calificați: 28, necalificați: 14.

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 40%.

În privința raporturilor dintre manager și angajați se păstrează un climat bun.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.6 Impactul asupra mediului înconjurător

Activitatea de bază nu are impact semnificativ asupra mediului înconjurător.

Nu există litigii și nici nu se preconizează încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător. Autorizații de mediu sunt valabile și vizate la zi. Se are în vedere posibile probleme viitoare legate de localizarea în centrul orașului și noie cerințe de mediu.

1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Societatea nu are o politică concretă privind managementul riscului.

Rata de creștere a prețurilor materiilor prime, precum și încheierea contractelor în valută fac ca societatea să fie expusă riscului de preț.

1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Cheltuielile de capital nu au avut influențe majore asupra situației financiare a societății.

Veniturile din activitatea de bază sunt direct influențate de majorarea prețurilor la materii prime, energie, precum și de fluctuația solicitării clienților, lipsa de încărcare a capacităților de producție.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Capacitatea de producție	Amplasarea
Zona veche	Str. N.Bălcescu nr. 29
Zona nouă- diminuata	Str. T.Vladimirescu nr. 1

2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumirea grupă de mijloace fixe	Gradul de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	Din care complet automatizate
	<i>Terenuri</i>	-	-	-
	<i>Construcții</i>	89	34	-
	<i>Instalații, utilaje și mașini</i>	87	190	8
	<i>Alte instalații, utilaje și mobilier</i>	79	39	-

Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1 Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe ATS AERO. În anul 2019 s-au realizat tranzacționări pe bursă conform statisticilor de tranzacționare existente pe bvb.ro

3.2 Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 13 ani.

3.3 Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4 Societatea comercială nu are filiale.

3.5 Societatea comercială nu a emis obligațiuni și alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație format din 5 membrii:

Ardelean Marius Daniel
 Mois Irina Mirela
 Bilanici Rares
 Galea Ionuț
 Leahu Adrian Traian

Membrii conducerii administrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

Conducerea executivă a societății la 31.12.2019 a fost asigurată de :

din 01.06.2018 este numit în funcția de director general Ardelean Marius Daniel.

Participarea la capitalul social al unității:

Ardelean Marius Daniel deține 182000 acțiuni, reprezentând 5,07 % din capitalul social.

Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5. Situația financiar-contabilă

1. BILANȚUL CONTABIL 2019

	2018 -RON-	2019 -RON-
ACTIVE IMOBILIZATE	694.193	663.650
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI	1.501.658	1.670.305
CREANȚE	1.273.615	1.074.948
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
CASA ȘI CONTURI ÎN BĂNCI	398.372	517.952
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	3.173.645	3.263.205
CHELTUIELI ÎN AVANS		
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	1.233.596	1.182.899
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	1.940.049	2.080.306
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.634.242	2.743.956
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	64.585	30.595
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI		
VENITURI ÎN AVANS		
CAPITALURI ȘI REZERVE		
CAPITAL	359.249	359.249
PRIMELE LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	335.186	335.186
REZERVE	223.458	223.458
REZULTATUL REPORTAT	1.649.664	1.651.763
PROFIT/PIERDERE	2.100	143.705
REPARTIZAREA PROFITULUI		
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	2.569.657	2.713.361
CAPITALURI - TOTAL	2.569.657	2.713.361

2. CONTURI DE PROFIT ȘI PIERDERI 2019

- Cifra de afaceri	6.015.700 lei
- Venituri totale – din care :	6.218.977 lei
Venituri din exploatare	6.208.878 lei
Venituri financiare	10.099 lei
Venituri extraordinare	-
- Cheltuieli totale – din care :	6.051.466 lei
Cheltuieli exploatare	6.043.670 lei
Cheltuieli financiare	7.796 lei
Cheltuieli excepționale	-
- Rezultat brut al exercițiului/profit	167.511 lei
- Impozit pe profit	23.806 lei
- Alte impozite (pe venitul microintreprinderilor)	-
- Rezultatul net al exercițiului/profit	143.705 lei

3. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2019– ANEXĂ

În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

Terenul situat pe Zona veche și Zona nouă ce reprezintă 9,30% din total active.

Active immobilizate corporale, care în anul 2019 sunt în valoare de 663.650 lei, reprezintă 17,94% din total active, în timp ce în anul 2018 valoarea acestora era de 694.193 lei, reprezentând 27,01% din total.

Stocurile, care în anul 2019 sunt în valoare de 1.670.305 lei, reprezintă 42,53% din total active, în timp ce în anul 2018 valoarea acestora era de 1.501.658 lei, reprezentând 38,82% din total.

Creanțele, care în anul 2019 sunt de 1.074.948 lei, reprezintă 27,37% din total active, în timp ce în anul 2018 valoarea acestora era de 1.273.615 lei, reprezentând 32,93% din total.

Societatea nu a avut profituri reinvestite în ultimii 5 ani.

În anul 2019, societatea a obținut profit de 143.705 lei.

Total active în anul 2019 se ridică la 3.926.855 lei, în timp ce în anul 2018 se cifrau la 3.867.838 lei.

Total active curente în anul 2019 se ridică la 3.263.205 lei, în timp ce în anul 2018 se cifrau la 3.173.645 lei.

Total datorii curente în anul 2019 se ridică la 1.182.899 lei, în timp ce în anul 2018 se cifrau la 1.233.596 lei.

Cifra de afaceri netă 2018 = 4.761.806 lei

Cifra de afaceri netă 2019 = 6.015.700 lei

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 a crescut cu 20,84% față de anul 2018.

Total venituri 2018 = 5.268.369 lei.

Total venituri 2019 = 6.218.977 lei.

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 15,29% față de anul 2018.

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 0,59 % din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile în anul 2019 sunt în valoare de 2.885.926 lei, reprezentând 60,61% din cifra de afaceri. În anul 2018, valoarea acestora era de 2.885.926 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 56,35%.

Cheltuieli cu personalul în 2019 sunt în valoare de 1.882.286 lei, reprezentând 35,59% din cifra de afaceri. În anul 2018, valoarea acestora era de 1.694.786 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 31,29%.

Alte cheltuieli de exploatare în 2019 în valoare de 556.366 lei, reprezentând 9,24 % din cifra de afaceri. În anul 2018, valoarea acestora era de 424.628 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 8,92%.

Societatea comercială nu a înregistrat provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază s-au menținut constante față de începutul perioadei analizate.

În ultimii ani, societatea a avut investiții, astfel:

Anul	Valoarea investiției
2009	16.383
2010	0
2011	0
2012	12.801
2013	10.409
2014	60.149
2015	78.750
2016	268.640
2017	39.050
2018	76.932
2019	51.554

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în 2019 în sumă de 10.099 lei, cu 48,66% mai mari față de anul 2018, când erau de 6.793 lei și societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru 2019 în valoare de 7.796 lei, în timp ce anul 2018 suma era de 11.233 lei. Rezultatul activității financiare este profit de 2.303 lei, în timp ce anul trecut unitatea avea un pierdere la acest capitol de 4.440 lei.

Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi, în valoarea de 3.866 lei, reprezentând 38,28% din total și din alte venituri financiare în valoare de 6.233 lei, reprezentând 61,72% din total venituri financiare.

Cheltuielile financiare, în valoarea de 7.796 lei, au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2019 au scăzut cu 44,08% față de anul 2018.

În anul 2019, societatea a obținut profit de 143.705 lei.

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoarea de 6.208.878 lei și cheltuieli în sumă de 6.043.670 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 18 % față de anul 2018. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 15,25% față de 2018.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 165.208 lei, în timp ce anul 2018 profitul era de 17.485 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoarea de 5.905.759 lei. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu materii prime în valoarea de 3.053.777 lei, adică 50,53% din total.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venit și cheltuieli în cadrul activității extraordinare.

Datoriile totale sunt în valoarea de 1.213.494 lei în scadere față de anul precedent cu 6,52%.

Creanțele sunt în valoarea de 1.074.948 lei, cu 15,59% mai mici față de anul trecut.

Toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activităților financiare se regăsesc în anexa cu Cash Flow-ul, care însoțește acest raport.

Fluxul financiar (Cash Flow) la 31.12.2019– Anexa

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	Anterior- [2018]	Curent - 2019
A	2	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	6.178.813	7.188.868
Plăți către furnizori și angajați	5.525.462	6.475.489
Dobânzi plătite	1.404	1.049
Impozit pe profit plătit	0	0

Alte impozite	576.061	511.072
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activități de exploatare	75.886	201.258
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	25.369	51.554
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi încasate	3.655	3.866
Dividende încasate		
Trezorerie neta din activități de investiție	-21.714	-47.688
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	54.988	33.990
Dividende plătite		
Trezorerie neta din activități de finanțare	-54.988	-33.990
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	-816	119.580
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	399.188	398.372
Trezorerie și echivalentele de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	398.372	517.952

Presedinte Consiliu de Administratie

Marius Daniel Ardelean

The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular official stamp. The stamp contains the text: "SOCIETATEA COMERCIALA", "SOMETA S.A.", "TASNAD", and "Jud. Satu Mare".

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2019**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control 359.249

Entitatea SC SOMETA SA

Adresa

Județ Satu Mare Sector Localitate TASNAD

Strada NICOLAE BALCESCU Nr. 29 Bloc Scara Ap. Telefon 0745944643

Număr din registrul comerțului J30/76/1991

Cod unic de inregistrare 6 4 3 8 9 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2529 Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2529 Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 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

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

?

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10795

?

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GRADIENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

121/12.12.2001

CIF/ CUI

1 2 9 4 5 8 2 2

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
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	694.193	663.650
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	694.193	663.650
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	1.501.658	1.670.305
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)	1.273.615	1.074.948
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.273.615	1.074.948
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	398.372	517.952
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.173.645	3.263.205
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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		1.233.596	1.182.899
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		1.940.049	2.080.306
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		2.634.242	2.743.956
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		64.585	30.595
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	359.249	359.249
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	359.249	359.249
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	335.186	335.186
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	223.458	223.458
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	1.649.664	1.651.763
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.100	143.705
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	2.569.657	2.713.361
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	2.569.657	2.713.361

Suma de control F10 : 48764292 / 161071460

*) 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

ARDELEAN MARIUS

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.761.806	6.015.700
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.681.229	5.938.852
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	80.577	76.848
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	499.770	110.930
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari 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		82.248
-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	5.261.576	6.208.878
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.885.926	3.367.744
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	18.777	22.650
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	84.761	98.253
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	55.619	32.531
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.694.786	1.882.286
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.650.687	1.830.645
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	44.099	51.641
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	79.594	83.840
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	79.594	83.840
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	424.628	556.366
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	397.474	522.404
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	16.468	23.009
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	10.686	10.953
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- 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	5.244.091	6.043.670
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	17.485	165.208
- 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	3.655	3.866
- 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	3.138	6.233
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	6.793	10.099
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	1.404	1.049
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	9.829	6.747
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	11.233	7.796
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	2.303
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	4.440	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.268.369	6.218.977
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.255.324	6.051.466
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	13.045	167.511
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		23.806
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	10.945	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.100	143.705
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 84431962 / 161071460

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		143.705
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	42		46
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	41		46
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, permise 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	156.120
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
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
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		37.420
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		37.420
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		37.420
- 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	1.402.211	1.249.836
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	134.142	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	616.998	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	850	850
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	52.774	12.057
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	22.114	8.197
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	30.660	3.827
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		33
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	100.415	57.421
- 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	72.613	57.421
- 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	27.802	
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		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- 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	742	1.841
- în lei (ct. 5311)	94	85	742	1.841
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	393.230	458.363
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	314.233	458.039
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	78.997	324
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.298.181	1.213.494
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 împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	64.585	30.595
- 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	1.094.613	986.174
- 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	81.231	85.151
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	57.752	111.574
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	46.127	50.441
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	8.684	61.133
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	2.941	
- alte datorii in 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)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- 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		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- 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	359.249	359.249		
- acțiuni cotate 4)	144	131	359.249	359.249		
- 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				
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	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	359.249	X	359.249	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	359.249	100,00	359.249	100,00
- 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

ARDELEAN MARIUS

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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 datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	359.882			X	359.882
Constructii	07	129.405				129.405
Instalatii tehnice si masini	08	925.746	51.554			977.300
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	7.436				7.436
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	9.200	1.744			10.944
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.431.669	53.298			1.484.967
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.431.669	53.298		X	1.484.967

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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	112.411	1.622		114.033
Instalatii tehnice si masini	25	617.629	82.219		699.848
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	7.436			7.436
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	737.476	83.841		821.317
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	737.476	83.841		821.317

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 : 13837704 / 161071460

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARDELEAN MARIUS

Numele si prenumele

SC TOTAL CONTA MASTER SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10795

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 exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari/provizioane)				Valoare neta
	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la	Sold la
	31.12.2018			31.12.2019	31.12.2018		reluari	31.12.2019	31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale	1'431'669	53'298	0	1'484'967	737'476	83'841	0	821'317	663'650
- terenuri	359'882	0	0	359'882	0	0	0	0	359'882
- constructii	129'405	0	0	129'405	112'411	1'622	0	114'033	15'372
- instalatii tehnice si masini	925'746	51'554	0	977'300	617'629	82'219	0	699'848	277'452
- alte instalatii, utilaje si mobilier	7'436	0	0	7'436	7'436	0	0	7'436	0
- imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- avansuri acordate pentru imobilizari corporale	9'200	1'744	0	10'944	0	0	0	0	10'944
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- garantii bancare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- parti sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1'431'669	53'298	0	1'484'967	737'476	83'841	0	821'317	663'650

* Metoda de amortizare anterioara si curenta: liniara

Administrator,
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2018	Transferuri		Sold la 31.12.2019
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Cienti incerti	282'636	0	0	282'636
Materii prime	349'850	0	0	349'850
Produce finite	90'070	0	0	90'070
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
	722'556	0	0	722'556

* In decursul anului 2018 nu s-au constituit garantii si nici ipoteci si nu s-au inregistrat litigii.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS

Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinatia	Suma
0	1
Profit net de repartizat:	143'705
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- investitii	143'705
- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	0

Societatea a inregistrat un profit net de 2.100 lei.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS

Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

<i>Indicatorul</i>	<i>Exercitiul precedent</i> 31.12.2018	<i>Exercitiul curent</i> 31.12.2019
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4'761'806	6'015'700
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5'020'399	5'925'868
3. Cheltuielile activitatii de baza	4'385'887	5'403'464
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	634'512	522'404
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-258'593	89'832
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuielile generale de administratie	223'692	117'802
9. Alte venituri din exploatare	499'770	193'178
10. REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	17'485	165'208

Administrator,
ARDELEAN MARIUS

Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
T O T A L, din care:	1'357'586	1'335'324	0
Clienti	1'130'895	1'130'895	0
Avansuri furnizori	63'354	63'354	0
Clienti facturi de intocmit	55'588	55'588	0
Creante in legatura cu personalul	850	850	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	8'197	8'197	0
Impozit pe profit platit in plus	0	0	0
TVA de recuperat	3'827	3'827	0
Debitori diversi (sume preluate din ct.542)	0	0	0
Alte creante	94'875	72'613	0

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
T O T A L, din care:	1'213'494			0
Furnizori	701'343	701'343	0	0
Furnizori - facturi neprimite	15'541	15'541	0	0
Clienti creditor	269'290	269'290	0	0
Personal - salarii datorate	85'151	85'151	0	0
Datorii in legatura cu asigurarile sociale	50'441	50'441	0	0
Datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	61'133	61'133	0	0
Datorii la fondurile speciale	0	0	0	0
Alte imprumuturi - leasing	30'595	0	30'595	0

Administrator,
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR

Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2018 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

Imobilizari corporale

i) Active proprii: In anul 2018 nu s-a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale.

ii) Amortizare: Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara, pe baza duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

Stocuri - Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie.

Conturile de clienti si alte creante - Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

Disponibilitatile banesti si alte echivalente - Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii si disponibilul din casierie.

Conturile de furnizori si alte datorii - Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Recunoasterea veniturilor - Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

Impozitul pe profit - Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, de 16%.

Instrumente financiare - Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR

Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

S.C. SOMETA S.A. detine la data de 31.12.2019 un capital social de 359.249 lei, care la data bilantului este varsat in totalitate. Capitalul social este divizat in actiuni la valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS

Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In exercitiul financiar 2019 numarul mediu al salariatilor la nivelul intregii societati a fost de 46.

Sumele reprezentand cheltuieli cu salarii in anul 2019 se ridica la 1.830.645 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 51.641 lei.

Nu au existat sume acordate administratorilor sau salariatilor sub forma de credite in cursul exercitiului financiar 2019.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS

Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2018

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente: ILC = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3'263'205}{1'182'899} = 2,76$

b) Indicatorul lichiditatii imediate: ILI = $\frac{\text{Act.curente.-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1'592'900}{1'182'899} = 1,35$

Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare IGI = $\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{30'595}{2'713'361} * 100 = 1,12757\%$

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor: IAD = $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a imp.prf.}}{\text{Chelt.cu dobanda}} = \frac{155'784}{1'049} = 148,51 \text{ ori}$

Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotatie a stocurilor: VRS = $\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{5'403'464}{2'024'901} = 2,67 \text{ ori}$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti: VRDC = $\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{1'218'615}{6'015'700} * 365 = 73,94 \text{ zile}$

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori: VRCF = $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} * 365 = \frac{713'838}{3'419'925} * 365 = 76,19 \text{ zile}$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate: VRAI = $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6'015'700}{663'650} = 9,06$

Indicatori de profitabilitate:

a) Rentabilitatea capitalului angajat: RCA = $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a imp.prf.}}{\text{Capital angajat}} = \frac{155'784}{2'743'956} = 0,06$

b) Marja bruta din vanzari: MBV = $\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{165'208}{6'015'700} * 100 = 2,75\%$

Administrator,
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR



Situatii financiare la 31.12.2019

Nota 10

ALTE INFORMATII

S.C. SOMETA S.A. are sediul social in Tasnad, str. Nicolae Balcescu nr.29, jud. Satu Mare.
Obiectul de activitate al societatii il reprezinta: Productia de rezervoare, cisterne si containere metalice.

Situatia financiara prescurtata se refera la perioada **01.01.2019 - 31.12.2018**, cifrele fiind exprimate in lei.

In cursul anului 2019 am avut elemente de activ/pasiv in moneda nationala si moneda straina. Veniturile si cheltuielile in moneda straina au fost inregistrare la cursul BNR din data facturarii, iar datoriile si creantele sunt evaluate la cursul BNR din 31.12.2019.

Rezultatul fiscal la 31.12.2019, conform Declaratiei de impozit pe profit, este:

- lei -

Rezultat brut	156'833
Elemente similare veniturilor	0
Amortizare fiscala	83'840
Amortizare contabila	83'840
Amenzi si penalitati	5'453
Sponsorizari	5'500
Alte cheltuieli nedeductibile	12'252
Profit impozabil/Pierdere fiscală	180'038
Pierdere fiscala de recuperat din ani anteriori	0
Profit impozabil/Pierdere fiscală de recuperat	180'038
Impozit pe profit 16%	18'128
Sponsorizari deductibile din impozitul pe profit	5'000
Impozit pe profit datorat	13'128
Impozit pe profit de recuperat	0

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2019 este de 16%.

Administrator,
ARDELEAN MARIUS



Intocmit,
S.C. TOTAL CONTA MASTER S.R.L.
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA, MEMBRA CECCAR

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru:

Entitate: **S.C. SOMETA S.A.**

Jud. 30 – Satu Mare

Adresa: Loc. Tasnad, str. Nicolae Balcescu nr.29, tel. 0261-825857

Nr. din Reg.Comertului: J30/76/1191

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta: 2529 - Producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

Cod Unic de Inregistrare: 643898

Subsemnatii Ardelean Marius Daniel si Tasnadi Claudia (Total Conta Master srl) isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 si confirma ca:

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnaturi



A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text: "SOCIETATEA COMERCIALA", "SOMETA S.A.", "TASNAD", and "Jud. Satu Mare".



A handwritten signature in blue ink is written over an oval stamp. The stamp contains the text: "Cetruți Eșed", "Jud. Satu Mare", "Societate de Expeditie Contabile", "TOTAL CONTA MASTER SRL", and "31.12.2019".

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii S.C. SOMETA S.A.,

Raport referitor la Auditul Situatiilor Financiare

Opinie

Am efectuat auditul situatiilor financiare ale S.C. SOMETA S.A., compuse din pozitia financiara la 31 Decembrie 2019, contul de profit si pierdere, notele explicative si situatia modificarii capitalului propriu, inclusiv politicile contabile.

In opinia noastra situatiile financiare cu exceptia existentei riscului de a nu depista unele erori sau fraude si acelor mentionate la titlul "Aspecte importante de audit" sunt prezentate fidel in toate aspectele materiale ale pozitiei financiare la 31 Decembrie 2019, contului de profit si pierdere si situatiei capitalurilor proprii.

Baza pentru opinie

Auditul a fost efectuat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Responsabilitatile noastre legate de aceste standarde sunt descrise la sectiunea "Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare" din acest raport. Suntem independenti de entitate conform Codului Etic emis de IESBA si ne-am indeplinit si celelalte responsabilitati prevazute in acest cod. Din punctul nostru de vedere am obtinut suficiente dovezi pe care sa ne bazam opinia.

Aspecte Importante de Audit

Aspectele importante de audit sunt acele situatii care, din punct de vedere al judecatii noastre profesionale, au fost cele mai relevante pe parcursul auditului situatiilor financiare. Aceste aspecte au fost adresate in contextul auditului situatiilor financiare per ansamblu si in formarea opiniei si nu vom exprima o opinie separata asupra acestora.

Societatea nu are organizat un sistem de control intern si de monitorizare pe aspecte financiare, iar asta conduce la un risc ridicat asupra tuturor elementelor prezentate in situatiile financiare. Conducerea trebuie sa ia masurile necesare pentru implementarea unui astfel de sistem prin elaborarea de proceduri formalizate si de monitorizare a acestor activitati de control si raspunsurile la problemele identificate.

Activitatea de vanzare ar trebui mai bine controlata pentru reducerea riscului de neincasare. O alta problema importanta se refera la ridicarile de numerar si depunerea acestora la caserie in integralitatea lor. Aceasta procedura ar trebui controlata cu mai multa atentie pentru reducerea posibilitatii de imobilizare fara motiv a numerarului.

Operatiunile de intrare si iesire de bunuri primite de la sau livrate la terti cu scopul de vanzare sau achizitie trebuie urmarite cu mai multa atentie pentru a preveni intirzierile.

Responsabilitatile Conducerii si a Celor Insarcinati cu Guvernanta legate de Situatiile Financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014 si pentru organizarea sistemului de control considerat necesar pentru a permite pregatirea situatiilor financiare lipsite de denaturari materiale cauzate de fraude sau erori.

Pentru pregatirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila sa ateste posibilitatea entitatii de a-si continua activitatea, dezvaluind, unde este cazul, problemele de aceasta natura



si sa aplice principiul continuitatii, exceptand situatia in care conducerea are intentia de a lichida societatea, de a sista activitatea sau nu are o alta alternativa viabila. Cei insarcinati cu guvernanta au responsabilitatea de a supraveghea procesul de raportare financiara.

Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare

Obiectivele noastre sunt de a ne asigura in mod rezonabil ca situatiile financiare sunt lipsite de denaturari materiale cauzate de fraude sau erori si sa emitem un raport care sa contina opinia noastra. O asigurare rezonabila inseamna un grad inalt de certitudine, dar nu reprezinta o garantie ca un audit efectuat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit va detecta intotdeauna o denaturare materiala, daca aceasta denaturare exista.

Denaturarile provin din fraude sau erori si sunt considerate materiale daca, individual sau in agregat, ar fi de asteptat sa influenteze deciziile economice pe care utilizatorii le-ar lua bazandu-se pe aceste situatii financiare.

Partenerul de audit care a efectuat auditul din care a rezultat acest raport este Groza Alexandru.

Nume, Prenume, Semnatura,

GROZA ALEXANDRU
AUDITOR FINANCIAR

S.C. GRADIENT S.R.L., loc. Cluj-Napoca, str. Decebal, nr. 2, ap. 4, jud. Cluj
23.04.2020

