

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		S1002_A1.0.0 26.02.2019 Tip situație financiară : BL	
Versiuni Atenție !		☒ An ☐ Semestru Anul 2018	
Suma de control		1.948.420	
Entitatea FORMENERG S.A.			
Adresa	Județ Bucuresti		Sector Sector 4
	Localitate Bucuresti		
Strada Bd. Gheorghe Sincai		Nr. 3	Bloc Scara Ap. Telefon 3069905
Număr din registrul comerțului J40/2265/2002		Cod unic de inregistrare 14529126	
Forma de proprietate			
29--Soc.repr.filiale ale unor soc.cu capital de stat de peste 50% incl.si soc.la care una sau mai multe soc.cu capital de stat de peste 50% incl.,detin intre 50% si 100% din cap.social al acestora			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
8559 Alte forme de învățământ n.c.a.			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
8559 Alte forme de învățământ n.c.a.			
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic			
F10 - BILANT			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			

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 FLORESCU DRAGOS		Numele si prenumele NICULESCU MARCEL			
		Calitatea		11--DIRECTOR ECONOMIC	
Semnătura		Semnătura		Nr.de inregistrare in organismul profesional	
NICULESCU MARCEL Semnat digital de NICULESCU MARCEL DN: c=RO, l=BUCURESTI, o=FORMENERG - S.A., ou=ECONOMIC, title=DIRECTOR, sn=NICULESCU, givenName=MARCEL, serialNumber=200506245NM117, name=NICULESCU MARCEL, cn=NICULESCU MARCEL Data: 2019.05.30 20:27:40 +03'00' Versiunea Adobe Acrobat Reader: 2018.011.20063 Semnătura electronica		? Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii		☐ DA ☒ NU ☐ DA ☒ NU ☒	
Formular VALIDAT		AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit AUDIT CONSULT GROUP S.R.L. Nr.de inregistrare in Registrul CAFR 129		CIF/ CUI 13550529	

BILANT

la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	4.527	5.744
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	4.527	5.744
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.612.020	4.434.816
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.434	67.174
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	12.582	6.878
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	5.638.036	4.508.868
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	5.741	5.741
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	5.741	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.648.304	4.520.353
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	49.128	62.473
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	49.128	62.473
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	830.233	797.497
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	60.148	18.299.717
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	890.381	19.097.214
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	1.752.216	702.617
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	1.752.216	702.617
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.534.717	3.712.934
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.226.442	23.575.238
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	11.444	9.458
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	11.444	9.458
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	9.982	22.541
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	108.435	57.052
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

F10 - pag. 3				
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	140.051	1.426.649
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	258.468	1.506.242
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.979.418	22.002.686
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	11.627.722	26.523.039
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	7.720	7.720
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	7.720	7.720
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	8	75.776
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70		75.768
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	8	8
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		16.780.837
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		16.780.837
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	8	16.856.613
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.948.420	1.948.420

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.948.420	1.948.420
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.922.015	7.188.430
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	250.164	250.164
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.471.788	1.471.788
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.721.952	1.721.952
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.675.432	761.191
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.647.825	1.885.519
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	11.619.994	9.734.474
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	11.619.994	9.734.474

Suma de control F10 : 311439028 / 662416104

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FLORESCU DRAGOS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.784.443	2.622.636
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.784.443	2.622.636
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		1.262.025
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	2.117.079	2.516.390
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		11.281
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	4.901.522	6.401.051
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	120.683	99.952
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	30.054	41.927
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	201.525	182.078
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.469.214	2.254.070
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.168.167	2.199.127
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	301.047	54.943
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.205.003	1.215.502
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.205.003	1.215.502
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-45.694	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	45.694	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.564.849	4.474.322
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.372.278	1.812.199
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*)	33	166.961	164.444
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	2.025.610	2.497.679
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-6.037	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	6.037	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	6.539.597	8.267.851
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	1.638.075	1.866.800
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	21.181	14.281
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	4.270	611
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	25.451	14.892
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.861	1.271
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	2.861	1.271
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	22.590	13.621
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	4.926.973	6.415.943
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	6.542.458	8.269.122
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	1.615.485	1.853.179
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	32.340	32.340
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	1.647.825	1.885.519

Suma de control F20 : 108724313 / 662416104

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLORESCU DRAGOS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		1.885.519	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	28		25	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	28		28	
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				631.660
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35				13.063
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36				68.923
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	100.545			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)				
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**))}		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
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.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli de inovare	47	45				
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
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	5.741	5.741		

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	5.741	5.741
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	5.741	5.741
- 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	845.484	808.210
- 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		
- 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	709.336	631.660
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		11.129
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	37.532	17.799.944
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	1.144	68.600
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 +441+4424+4428+444+446)	71	63	35.555	532
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		17.729.973
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	833	839
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	34.060	498.102
- 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	34.060	498.102
- 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		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	16.924	11.626
- în lei (ct. 5311)	93	85	16.720	11.422
- în valută (ct. 5314)	94	86	204	204
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	3.517.748	3.701.308
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	3.502.926	3.679.262
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	14.822	22.046
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	266.188	18.294.799
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	37.156	37.297
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	118.417	79.593
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	36.907	124.372
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)	120	111	73.188	131.077
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	39.945	89.773
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct. 436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	32.697	40.780
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	546	514
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		10
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	520	17.922.460
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	520	1.141.623
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		16.780.837
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.978.420		1.978.420	
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	1.978.420		1.978.420	
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	84.754		88.754	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	602.907		616.108	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			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)	152	141	1.948.420	X	1.948.420	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	1.948.420	100,00	1.948.420	100,00
- cu capital integral de stat	157	146	1.948.420	100,00	1.948.420	100,00
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

					Nr. rd.		Sume	
A					B		2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:					164	153		
- către instituții publice centrale;					165	154		
- către instituții publice locale;					166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.					167	156		
A					Nr. rd.		Sume	
A					B		2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:					168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:					169	158		
- către instituții publice centrale					170	159		
- către instituții publice locale					171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.					172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:					173	162		
- către instituții publice centrale					174	163		
- către instituții publice locale					175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora					176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						Nr. rd.	Sume (lei)	
A						B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)					177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						Nr. rd.	Sume (lei)	
A						B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:					178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate					179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:					180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate					181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)						Nr. rd.	Sume (lei)	
A						B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole					182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FLORESCU DRAGOS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

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	95.544	4.559	3.342	X	96.761
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	95.544	4.559	3.342	X	96.761
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	108.428			X	108.428
Constructii	07	10.173.593		1.174.642		8.998.951
Instalatii tehnice si masini	08	1.122.405	79.049	27.871		1.173.583
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	361.643	3.943	9.647		355.939
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					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	11.766.069	82.992	1.212.160		10.636.901
III.Imobilizari financiare	17	5.741			X	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.867.354	87.551	1.215.502		10.739.403

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	91.017			91.017
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	91.017			91.017
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	4.672.563			4.672.563
Instalatii tehnice si masini	25	1.106.409			1.106.409
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	349.061			349.061
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	6.128.033			6.128.033
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.219.050			6.219.050

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 109032248 / 662416104

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLORESCU DRAGOS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !**

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10L.R80	1.948.420
2	105 SC(+)F10L.R87	7.188.430
3	1061 SC(+)F10L.R88	250.164
4	1068 SC(+)F10L.R90	1.471.788
5	117 SC(+)F10L.R95	761.191
6	121 SD(+)F10L.R98	1.885.519
7	167 SC(+)F10L.R52	29.577
8	167 SC(+)F10L.R63	7.720
9	205 SD(+)F10L.R03	88.754
10	208 SD(+)F10L.R03	11.349
11	211 SD(+)F10L.R08	108.428
12	212 SD(+)F10L.R08	10.173.593
13	213 SD(+)F10L.R09	1.201.454
14	214 SD(+)F10L.R10	365.586
15	2678 SD(+)F10L.R23	5.741
16	2678 SD(+)F10L.R31	4.539
17	2805 SC(-)F10L.R03	83.916
18	2808 SC(-)F10L.R03	10.443
19	2812 SC(-)F10L.R08	5.847.205
20	2813 SC(-)F10L.R09	1.134.280
21	2814 SC(-)F10L.R10	358.708
22	302 SD(+)F10L.R26	50.690
23	303 SD(+)F10L.R26	11.783
24	401 SC(+)F10L.R48	57.012
25	408 SC(+)F10L.R48	40
26	4092 SD(+)F10L.R31	190
27	411 SD(+)F10L.R31	807.457
28	418 SD(+)F10L.R31	562
29	419 SC(+)F10L.R47	22.541
30	421 SC(+)F10L.R52	111.398
31	423 SC(+)F10L.R52	3.229
32	427 SC(+)F10L.R52	408
33	4281 SC(+)F10L.R52	9.337
34	4282 SD(+)F10L.R34	11.129
35	431 SC(+)F10L.R52	89.741
36	436 SC(+)F10L.R52	5.612
37	4382 SD(+)F10L.R34	68.600
38	441 SC(+)F10L.R52	16.170

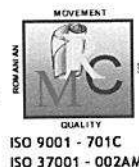
39	4424 SD(+)F10L.R34	216	-
40	4428 SD(+)F10L.R34	316	-
41	444 SC(+)F10L.R52	18.910	-
42	445 SD(+)F10L.R34	17.729.973	-
43	447 SC(+)F10L.R52	514	-
44	4482 SD(+)F10L.R34	839	-
45	461 SD(+)F10L.R34	488.644	-
46	462 SC(+)F10L.R52	1.141.405	-
47	462 SC(+)F10L.R63	0	-
48	471 SD(+)F10L.R43	9.458	-
49	472 SC(+)F10L.R73	0	-
50	472 SC(+)F10L.R74	16.780.837	-
51	473 SC(+)F10L.R52	218	-
52	475 SC(+)F10L.R70	75.768	-
53	475 SC(+)F10L.R71	8	-
54	491 SC(-)F10L.R31	15.251	-
55	508 SD(+)F10L.R38	702.617	-
56	512 SD(+)F10L.R40	3.701.308	-
57	531 SD(+)F10L.R40	11.626	-
58	602 RD(+)F20.R17	99.952	-
59	603 RD(+)F20.R18	37.360	-
60	604 RD(+)F20.R18	4.567	-
61	605 RD(+)F20.R19	182.078	-
62	611 RD(+)F20.R32	80.803	-
63	612 RD(+)F20.R32	100.650	-
64	613 RD(+)F20.R32	15.636	-
65	621 RD(+)F20.R32	616.108	-
66	622 RD(+)F20.R32	45.835	-
67	623 RD(+)F20.R32	2.905	-
68	624 RD(+)F20.R32	1.328	-
69	625 RD(+)F20.R32	61.194	-
70	626 RD(+)F20.R32	43.871	-
71	627 RD(+)F20.R32	19.547	-
72	628 RD(+)F20.R32	824.322	-
73	635 RD(+)F20.R33	164.444	-
74	641 RD(+)F20.R23	2.098.582	-
75	642 RD(+)F20.R23	100.545	-
76	645 RD(+)F20.R24	1.950	-
77	646 RD(+)F20.R24	52.993	-
78	6581 RD(+)F20.R37	120	-
79	6588 RD(+)F20.R37	2.497.559	-
80	665 RD(+)F20.R58	1.271	-
81	6811 RD(+)F20.R26	1.215.502	-
82	695 RD(+)F20.R67	32.340	-

83	704 RC(+)F20.R02	2.398.488	-
84	706 RC(+)F20.R02	223.184	-
85	708 RC(+)F20.R02	964	-
86	7412 RC(-)F20.R12	-21.095	-
87	7413 RC(-)F20.R12	-300.251	-
88	7414 RC(-)F20.R12	-927.336	-
89	7415 RC(-)F20.R12	-20.121	-
90	758 RC(+)F20.R13	2.516.390	-
91	7584 RC(+)F20.R15	11.281	-
92	765 RC(+)F20.R50	611	-
93	766 RC(+)F20.R47	14.281	-
94	4428 SC(+)F10L.R52	88	-
95	7416 RC(-)F20.R12	6.778	-
96	4481 SC(+)F10L.R52	10	-
97	4381 SC(+)F10L.R52	32	-
			+
			Salt



FORMENERG – S.A.

B-dul Gheorghe Șincai, Nr. 3, Sectorul 4, București
Cod Unic de Înregistrare: RO14529126; J40/2265/21.03.2002
Tel.: +40 21.306.99.00, Fax: +40 21.306.99.01 / 306.99.21
E-mail: secretariat@formenerg.ro web: www.formenerg.ro



NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE 2018

NOTA 1 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare ale anului 2018 au fost întocmite în conformitate cu *Legea contabilității nr. 82/1991*, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu *Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale*, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2018 cuprind:

- Bilanț;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate cu respectarea principiilor generale prevăzute în O.M.F.P. nr. 1802/2014, conform contabilității de angajamente.

Societatea face parte din categoria entităților de interes public, conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Situațiile financiare sunt proprii și nu aparțin unui grup.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite situațiile financiare anuale sunt efectuate în lei la cost istoric.

B. PRINCIPII CONTABILE

➤ **Principiul continuității activității**

Societatea își continuă în mod normal activitatea. Rezultatele obținute în perioada 2002-2018 permit continuarea activității, fără a intra în starea de lichidare sau de reducere semnificativă a activității.

➤ **Principiul permanenței metodelor**

Pentru evaluare, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv precum și a rezultatelor s-au folosit aceleași reguli și norme, asigurând în acest fel comparabilitatea informațiilor contabile.

➤ **Principiul prudenței**

Pentru aplicarea acestui principiu s-au avut în vedere următoarele aspecte :

- ✓ Luarea în considerare numai a profitului realizat până la data încheierii exercițiului financiar;
- ✓ Luarea în calcul a tuturor datoriilor apărute în cursul exercițiului financiar 2018 sau pe parcursul exercițiilor financiare anterioare, chiar dacă acestea au devenit evidente între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- ✓ Luarea în calcul a tuturor datoriilor previzibile precum și a pierderilor potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar 2018 sau în cursul unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea au devenit evidente între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- ✓ Evidențierea în contabilitate a ajustărilor pentru deprecieri sau pierdere de valoare, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

➤ **Principiul contabilității de angajament**

Aplicarea acestui principiu s-a făcut prin luarea în considerare la întocmirea situațiilor financiare anuale a tuturor veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare exercițiului financiar 2018, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.

Astfel, au fost evidențiate în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factură, respectiv în conturile de cheltuieli, datoriile pentru care nu s-a primit factură de la furnizori.

➤ **Principiul intangibilității**

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2018 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2017.

➤ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și datorii**

Pentru stabilirea valorii totale corespunzătoare pozițiilor din bilanț, s-a determinat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau datorie.

➤ **Principiul necompensării**

Nu au fost realizate compensări între elementele de activ și pasiv, respectiv venituri și cheltuieli. Toate creanțele și datoriile au fost înregistrate distinct în contabilitate pe bază de documente justificative.

➤ **Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză**

Operațiunile economico-financiare au fost înregistrate în contabilitate în conformitate cu realitatea economică, în baza documentelor justificative.

Documentele justificative care au stat la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare au reflectat întocmai modul în care acestea s-au produs, respectiv au fost în concordanță cu realitatea.

➤ **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție**

Elementele prezentate în situațiile financiare pentru exercițiul financiar 2018 au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție.

C. POLITICI CONTABILE

Politicile contabile detaliate mai jos au fost aplicate în mod consecvent pentru toată perioada prezentată în aceste situații financiare.

C1. Imobilizări

C1.1. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea inițială, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din deprecieri.

C1.2. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt prezentate la valoarea inițială, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile cumulate din deprecieri. Imobilizările necorporale cuprind în principal licențe informatice.

C1.3. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare reprezintă garanții pentru livrări de combustibil auto și furnizare de apă și servicii canalizare.

C1.4. Amortizarea

Amortizarea imobilizărilor s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor. Nu au fost stabilite alte durate de amortizare care să fie folosite în scop fiscal.

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară, pe duratele de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată, pe durata de funcționare considerată.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale au fost determinate conform prevederilor legale pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Duratele de amortizare au fost stabilite în intervalul reglementat de normele legale în vigoare, de regulă la limita maximă.

Amortizarea aferentă imobilizărilor a fost înregistrată în contabilitate pe seama conturilor de cheltuieli.

C1.5. Rezervele din reevaluare

Nu au intervenit modificări în ceea ce privește creșterea *Rezervelor din reevaluare* pe parcursul exercițiului financiar 2018.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare a fost capitalizat în perioada 2011-2014 în contul 1065 *"Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"*.

Soldul contului 1065 a fost transferat la începutul exercițiului financiar 2015 în contul 1175.01 "Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare-preluare sold 1065".

Începând cu 01 ianuarie 2015, surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare a fost capitalizat prin transferul direct în contul 1175.02 "Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare-rulaj curent".

C2. Clienți și conturi asimilate

Conturile de clienți și conturile asimilate includ facturile emise până la data de 31 decembrie 2018 pentru servicii de instruire și cazare prestate, servicii refacturate, servicii de închiriere.

Creanțele față de clienții pentru care, până la sfârșitul lunii, nu s-au emis facturile sunt evidențiate distinct în contabilitate în contul 418 "Facturi de întocmit", pe baza documentelor care atestă prestarea serviciilor.

Creanțele sunt prezentate la valoarea probabilă de încasat. Atunci când se estimează că o creanță nu se va încasa integral, în contabilitate se înregistrează ajustări pentru depreciere, la nivelul sumei care nu se mai poate recupera.

La data de 31.12.2018 erau constituite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014, următoarele ajustări pentru depreciere creanțe, aferente unor creanțe incerte sau în litigiu:

Nr. crt.	Nr./dată factură	Valoare factură
PETROTRANS S.A.		
1	9643975/25.07.2006	400,00
2	2445514/28.07.2006	464,10
3	7521222/14.09.2006	690,00
4	7522039/29.09.2006	130,90
5	7524990/13.03.2007	392,70
TOTAL		2.077,70
C.E.T. IAȘI		
1	907445/26.11.2009	1.874,25
2	909762/17.09.2010	1.350,00
3	909954/30.09.2010	483,60
4	111553/07.07.2011	235,57
TOTAL		3.943,42
COMPANIA NAȚIONALĂ A HUILEI S.A.		
1	122499/22.08.2012	1.300,00
TOTAL		1.300,00

FUNDAȚIA PT. INTEGR. ORIENT. SOC. - PROF. TINERI HANDICAP LICINIUM		
1	120878/10.04.2012	1.500,00
2	121089/07.05.2012	1.500,00
3	121388/05.06.2012	1.500,00
4	121695/03.07.2012	726,00
TOTAL		5.226,00
REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE RA - RAAN		
1	130237/11.02.2013	968,00
2	130372/27.02.2013	1.736,00
TOTAL		2.704,00
TOTAL GENERAL		15.251,12

C3. Furnizori și conturi asimilate

Datoriile către furnizori sunt înregistrate la valoarea lor nominală și reprezintă contravaloarea facturilor primite pentru furnizarea de utilități, prestarea de servicii, achiziții de stocuri necesare desfășurării activității Societății.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii de la care, până la sfârșitul lunii, nu s-au primit facturile sunt înregistrate distinct în contabilitate în contul 408 "Facturi nesosite", pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

C4. Stocuri

În cadrul Societății stocurile cuprind materiale și alte consumabile care urmează să fie folosite pentru desfășurarea activității:

- a) materiale consumabile
- b) materiale de natura obiectelor de inventar.

Stocurile nu sunt reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât valoarea care se poate obține prin utilizarea lor. În acest scop, valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizabilă netă, prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.

Contabilitatea stocurilor s-a ținut prin metoda inventarului permanent, ceea ce a permis cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât din punct de vedere cantitativ, cât și valoric. La ieșirea din gestiune, stocurile au fost evaluate și înregistrate în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO.

C5. Numerar și echivalente de numerar

Operațiunile privind încasările și plățile în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R. din ultima zi bancară anterioară operațiunii, disponibil ca informație la momentul efectuării acesteia.

Operațiunile de vânzare/cumpărare în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială respectivă, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

La sfârșitul fiecărei luni disponibilitățile în valută și depozitele în valută sunt evaluate la cursul de schimb al pieței valutare din ultima zi bancară a lunii respective.

Diferențele de curs înregistrate sunt recunoscute în contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar.

În cazul plăților în valută suportate din avansuri de trezorerie cheltuielile au fost recunoscute în contabilitate la cursul din data decontării avansului.

Cursul valutar publicat de B.N.R. pentru 31.12.2018 și utilizat la evaluarea disponibilităților în valută a fost de 4,6639 lei/euro.

C6. Recunoașterea veniturilor

Veniturile din activitatea de bază se referă la serviciile prestate și furnizate.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii. Recunoașterea veniturilor se realizează simultan cu recunoașterea creșterii de active sau reducerii datoriilor.

C7. Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă, în conformitate cu legislația în vigoare.

C8. Impozitul pe profit/Impozitul specific

Începând cu data de 01 ianuarie 2017 Societatea a aplicat prevederile Legii nr. 170/2016 prin care contribuabilii persoane juridice care desfășoară activități principale și/sau secundare și care aveau înscrise în actul constitutiv, la 31 decembrie 2016, ca activitate principală sau secundară activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare, plătesc un impozit specific calculat în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 264/464/14.04.2017 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii nr. 17/2016 privind impozitul specific.

În acest fel Societatea a fost obligată să aplice un regim mixt de impozitare, după cum urmează:

- ✓ impozitul specific pentru veniturile din activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510, prevăzute de Legea nr. 170/2016;
- ✓ impozitul pe profit pentru veniturile din celelalte activități.

Calculul impozitului pe profit s-a bazat pe rezultatele raportate în declarația impozitului pe profit întocmită pe baza bilanței de verificare la 31 decembrie 2018.

Impozitul pe profit s-a calculat ca procent aplicat la rezultatul contabil obținut potrivit reglementărilor în vigoare, ajustat conform legislației fiscale.

C9. Costuri privind salariații

Costurile privind salariații includ drepturile salariale stabilite prin contractele individuale de muncă, cele prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă, precum și contribuțiile la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale.

Aceste drepturi sunt recunoscute ca și cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia și sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare.

NOTA 2 - ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la data de 31 decembrie 2018, cuprinzând elementele de active, valoarea contabilă brută precum și deprecierile (amortizările) înregistrate, sunt prezentate în anexa 1.

NOTA 3 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<i>Indicatorul</i>	<i>Exercițiul precedent</i>	<i>Exercițiul curent</i>
	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
1.	Cifra de afaceri netă	2.784.443	2.622.636
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	4.513.987	4.504.000
3.	Cheltuielile activității de bază	4.513.987	4.504.000
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5.	Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.729.544	-1.881.364
7.	Cheltuielile de desfacere	0	0
8.	Cheltuieli generale de administrație	0	0
9.	Alte venituri din exploatare	2.117.079	2.505.109
10.	Alte cheltuieli de exploatare	2.025.610	2.490.545
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	-1.638.075	-1.866.800

Cifra de afaceri în exercițiul financiar 2018 a fost de 2.622.636 lei, în scădere cu 5,81% față de anul 2017, când s-a înregistrat o cifră de afaceri de 2.784.443 lei.

Structura serviciilor prestate de Societate în anul 2018, comparativ cu anul 2017, precum și ponderea acestora în cifra de afaceri este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2017	Anul 2018	Ponderea în cifra de afaceri	
				2017	2017
		lei	lei	%	
1.	Servicii de instruire	1.753.066	1.661.814	62,96	63,36
2.	Servicii cazare hotel	803.249	736.674	28,85	28,09
3.	Servicii locații, chirii	224.512	223.183	8,06	8,51
4.	Alte servicii prestate	17	0	0	0
5.	Activități diverse	3.599	964	0,13	0,04
	TOTAL CIFRĂ DE AFACERI	2.784.443	2.622.636	100,00	100,00

Serviciile de instruire au acoperit o arie vastă de cursuri, din diferite domenii, după cum urmează:

- ✓ Integrare Europeană - Prevenirea și combaterea corupției
- ✓ Management și resurse umane
- ✓ Achiziții publice
- ✓ Calitatea lucrărilor de montaj dotări tehnologice industriale
- ✓ Exploatare
- ✓ PRAM - AMC
- ✓ Mentenanță
- ✓ Construcții
- ✓ Strategie energetică
- ✓ Gaze naturale - autorizare
- ✓ Gaze naturale - prelungire valabilitate autorizație
- ✓ Calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională
- ✓ Informatică
- ✓ Finanțe, contabilitate, administrație
- ✓ Legislație
- ✓ Marketing, relații publice și comunicare
- ✓ Autorizare electricieni

Indicatorii specifici activității de formare profesională pentru perioada 2014-2018 și comparativ anul 2018 cu anul precedent 2017, sunt prezentați în tabelul de mai jos :

INDICATOR	2014	2015	2016	2017	2018	2018/2017 (%)
Număr serii	383	359	236	271	308	113,65
Număr cursanți	4.333	6.035	4.011	3.851	3.183	82,65
Venituri din instruire (mii lei)	3.855	2.858	2.355	1.753	1.662	94,81

În anul 2018 scăderea veniturilor din instruire a fost de 91 mii lei față de anul 2017, aceasta în condițiile în care numărul de cursanți instruiți în 2018 a scăzut cu 17,35% față de 2017.

La baza nerealizării indicatorilor specifici activității de formare profesională au stat mai multe cauze, cea mai importantă fiind reducerea numărului de cursanți în anul 2018 cu 668 față de anul 2017.

Măsurile luate pe parcursul anului 2018 pentru creșterea indicatorilor specifici activității de formare profesională au fost următoarele:

- Participarea la licitații având ca obiect formarea profesională.
- Organizarea de serii de curs cu număr mai mic de cursanți decât în anii trecuți.
- Comasarea unor cursuri cu tematică asemănătoare pentru a nu pierde nici un cursant înscris.
- Lansarea de cursuri suplimentare pe tot parcursul anului 2018.

Numărul de cursanți pe cursuri

În anul 2018 la fiecare dintre următoarele cursuri au participat mai mult de **100** de cursanți/tip de curs:

Nr. crt.	Denumire	Număr cursanți
1	Management și resurse umane	1.422
2	Pregătire în vederea susținerii examenului de autorizare electricieni (gradul I și gradul II)	603
3	Pregătire în vederea prelungirii valabilității legitimației sau pentru susținerea examenului de autorizare, pentru instalatorii de gaze naturale (Proiectare / Execuție / Exploatare)	575

Serviciile de cazare sunt prestate în spațiul de cazare, situat la etajele III-IV ale clădirii administrative, acesta fiind autorizat ca hostel de 3***, în felul acesta Societatea noastră desfășurând și activități de cazare pentru turiști.

Ca urmare a diminuării gradului de ocupare, veniturile obținute din serviciile de cazare Hostel au scăzut în anul 2018 față de anul 2017.

În anul 2018 a continuat promovarea Hostelului FORMENERG la nivel internațional pe sistemele online de rezervări și colaborările cu astfel de firme specializate, precum și îmbunătățirea raportului calitate/preț prin serviciile oferite și asigurarea unui confort sporit.

Evoluția principalelor servicii prestate de Societate pe perioada 2015-2018 și comparativ anul 2018 față de anul 2017 este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2015	Anul 2016	Anul 2017	Anul 2018	2018/2017
		lei	lei	lei	lei	%
1.	Servicii de instruire	2.857.933	2.354.664	1.753.066	1.661.814	94,80
2.	Servicii cazare hostel	630.196	752.202	803.249	736.674	91,71
3.	Servicii cazare terți	3.190.637	763.178	1.904.349	2.299.033	120,73

Principalii clienți ai FORMENERG - S.A.

În anul 2018, principalii clienți ai FORMENERG - S.A. au fost:

Nr. crt	Clienți principali	Valoare (lei)
1	ADMINISTRATIA DOMENIULUI PUBLIC SECTOR 1	122.340
2	MINISTERUL ECONOMIEI	97.500
3	SCOALA GIMNAZIALA NICOLAE TITULESCU	88.500
4	SOCIETATEA DE DISTRIBUTIE A ENERGIEI ELECTRICE TRANSILVANIA SUD	78.590
5	TRANSELECTRICA S.A.	72.731
6	POLITIA LOCALA A SECTORULUI 1	63.300
7	DISTRIGAZ SUD RETELE S.R.L.	58.090
8	DELGAZ GRID S.A.	55.500
9	SCOALA GIMNAZIALA NR.179	49.400
10	COLEGIUL TEHNIC MEDIA	47.850
11	OIL TERMINAL S.A.	42.240
12	C.N.C.I.R. S.A.	41.300

NOTA 4 - SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

4.1. Situația creanțelor

Nr. Crt.	CREANȚE	Sold la 31.12.2018 (col. 1=2+3)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4
1.	Alte creanțe imobilizate	4.538,44	4.538,44	-
2.	Furnizori debitori	189,89	189,89	-
3.	Clienți	807.457,11	807.457,11	
4.	Clienți - facturi de întocmit	562,71	562,71	-
5.	Alte creanțe în legătură cu personalul	11.129,43	11.129,43	
6.	Alte creanțe față de bugetul asigurărilor sociale	68.600,00	68.600,00	-
7.	TVA de recuperat	216,00	216,00	-
8.	TVA neexigibilă	316,36	316,36	-
9.	Subvenții	17.729.972,59	17.729.972,59	
10.	Alte creanțe privind bugetul statului	839,00	833,00	-
11.	Debitori diverși	488.643,70	488.643,70	-
12.	Ajustări pentru depreciere creanțe	(15.251,12)	0,00	(15.251,12)
TOTAL		19.097.214,11	19.112.459,23	(15.251,12)

Din situația prezentată a creanțelor, rezultă creanțe totale în valoare de 19.097.214,11 lei, din care creanțe comerciale 792.958,59. Creanțele restante la sfârșitul exercițiului financiar 2018 erau în valoare de 631.659,97 lei.

4.2. Situația datoriilor

Nr. Crt	DATORII	Sold la 31.12.2018 (col. 1=2+3)	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
1.	Alte împrumuturi și datorii financiare	37.297,24	29.577,24	7.720	-
2.	Furnizori	57.012,39	57.012,39	-	-
3.	Furnizori - facturi nesosite	40,00	40,00	-	-
4.	Clienți-creditori	22.540,33	22.540,33		
5.	Personal	111.397,86	111.397,86	-	-
6.	Personal-ajutoare materiale	3.229,00	3.229,00		
7.	Datorii - cotizație sindicat	408,00	408,00	-	-
8.	Alte datorii cu personalul	9.336,69	9.336,69	-	-
9.	Asigurări sociale	89.741,00	89.741,00	-	-
10.	Contributia asiguratorie pentru munca	5.612,00	5.612,00	-	-
11.	Alte datorii sociale	32,00	32,00	-	-
12.	Impozit specific	16.170,00	16.170,00	-	-
13.	TVA neexigibilă	87,94	87,94		
14.	Impozit salarii	18.910,00	18.910,00		
15.	Alte datorii față de bugetul de stat	10,00	10,00		
16.	Creditori diverși	1.141.404,99	1.141.404,99		
17.	Fond special - promovare turism 1%	514,00	514,00		
18.	Decontări în curs de clarificare	218,41	218,41		
	TOTAL	1.513.961,85	1.506.241,85	7.720,00	-

La data de 31.12.2018 Societatea înregistra datorii totale în sumă de 1.513.961,85 lei, după cum urmează:

- Datorii comerciale - Furnizori și avansuri primite de la clienți - 79.592,72 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate - 124.371,55 lei
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului - 131.076,94 lei
- Alte datorii - 1.141.623,40 lei
- Alte împrumuturi financiare - 37.297,24 lei.

Suma aflată în soldul contului 473 - *Decontări în curs de clarificare* reprezintă încasare în curs de clarificare în relația comercială cu firma HAUS AM MAIBERG din Germania.

Societatea nu a înregistrat datorii restante la sfârșitul exercițiului financiar 2018.

NOTA 5 - ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

	Indicatorul	U/M	Valoare
	0	1	2
1.	Capital social subscris	lei	1.948.420
2.	Număr de acțiuni	buc.	194.842
3.	Valoare/acțiune	lei	10
4.	Valoare totală acțiuni (2x3)	lei	1.948.420
5.	Acțiuni răscumpărabile	buc.	nu este cazul
6.	Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar	buc.	0
7.	Obligațiuni emise	buc.	nu este cazul

Capitalul social subscris la înființarea Societății a fost de 1.500.000 lei, reprezentând 150.000 de acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

În exercițiul financiar 2008 au fost înregistrate la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București, prin Încheierea nr. 27.664 pronunțată în ședința din data de 31.03.2008, operațiuni de majorare a capitalului social, urmare a cererii făcută de FORMENERG - S.A., după cum urmează:

Nr. crt.	DOCUMENT JUSTIFICATIV	Nr. acțiuni emise	Valoarea nominală/ acțiune
1.	Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. FORMENERG nr. 8/30.04.2007	10.842	10
2.	Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. FORMENERG nr. 13/27.09.2007	34.000	10
	TOTAL ACȚIUNI EMISE	44.842	-

NOTA 6 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

În perioada 01.01.2018 - 31.12.2018, Societatea a fost administrată de un Consiliul de Administrație a cărui componență a fost stabilită prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/20.11.2013 și modificată prin Hotărârile A.G.A. nr. 1/16.02.2015, nr. 2/19.03.2015, nr. 2/12.05.2017, nr. 5/11.09.2017 și nr. 6/10.11.2017, nr. 1/10.01.2018, nr. 2/09.03.2018 și nr. 6/14.08.2018.

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. Dorina Margareta ALIC | - președinte (perioada 01.01. - 08.01.2018) |
| 2. Nina SÂNDULESCU | - președinte (perioada 10.01. - 22.08.2018) |
| 3. Andreea Cristina STANCIU | - președinte (perioada 23.08. - 31.12.2018) |
| 4. Dragoș FLORESCU | - membru (perioada 01.01. - 31.12.2018) |

- | | |
|------------------------------|---|
| 5. Madalina Ioana DEACONESCU | - membru (perioada 01.01. - 31.12.2018) |
| 6. Horia-Marian GÂMBUȚEANU | - membru (perioada 01.01 - 09.03.2018) |
| 7. Constantin ADAM | - membru (perioada 01.01 - 09.03.2018) |
| 8. Marta Iuliana VICOL | - membru (perioada 10.03. - 31.12.2018) |
| 9. Dragos Nicolae ANDONI | - membru (perioada 10.03. - 31.12.2018) |

	Indicatorul	Explicații
	0	1
1.	Salarizarea directorilor și administratorilor	
1.1.	- Administratori	- conform prevederilor Actului constitutiv al FORMENERG S.A. - indemnizații stabilite prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor;
1.2.	- Director general	- stabilit prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor FORMENERG S.A.
1.3.	- Directori executivi	- stabilite prin Contract individual de muncă; - conform prevederilor Contractului colectiv de muncă; - conform Nomenclatorului de funcții și grilei de salarizare prevăzute de C.C.M.
1.4.	Valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar	- nu s-au acordat avansuri sau credite în timpul exercițiului financiar.
2.	Salariați	
2.1.	Număr mediu aferent exercițiului financiar:	25
2.2.	Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	2.098.582 1.157.545 941.037
3.	Cheltuieli cu asigurările sociale, din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	52.993 31.813 21.180
4.	Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii	Nu este cazul

NOTA 7 - PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI	ALGORITM DE CALCUL		VALORI
1. INDICATORI DE LICHIDITATE			
a) lichiditate curentă	active curente ----- datorii curente	23.584.696 ----- 1.582.010	14,91
b) lichiditate imediată	active curente-stocuri ----- datorii curente	23.584.696 - 62.473 ----- 1.582.010	14,87
2. INDICATORI DE RISC			
a) gradul de îndatorare	capital împrumutat ----- x 100 capital propriu	0 ----- x 100 9.734.474	0,00
b) acoperirea dobânzilor	profit înaintea plății dobânzilor și impozitului pe profit ----- cheltuieli cu dobânda	0 ----- 0	-
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)			
- viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	costul vânzărilor ----- stocul mediu	nu este cazul	-
- nr. de zile de stocare	stocul mediu ----- costul vânzărilor	nu este cazul	-
- viteza de rotație a debitelor-clienți	sold mediu clienți ----- x365 cifra de afaceri	1.077.622 ----- x365 2.622.636	149,98
- viteza de rotație a creditelor-furnizori	sold mediu furnizori ----- x365 cifra de afaceri	139.207 ----- x365 2.622.636	19,37
- viteza de rotație a activelor imobilizate	cifra de afaceri ----- active imobilizate	2.622.636 ----- 4.520.353	0,58
- viteza de rotație a activelor totale	cifra de afaceri ----- active totale	2.622.636 ----- 28.105.049	0,09
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
a) rentabilitatea capitalului angajat	profit înaintea plății dobânzilor și impozitului pe profit ----- x100 capital angajat	0 ----- x100 28.105.049	0,00%
b) marja brută de vânzări	profitul brut din vânzări ----- x100 cifra de afaceri	0 ----- x100 2.622.636	0,00%

Indicatorii de lichiditate calculați exprimă măsura în care Societatea poate procura disponibilitățile necesare pentru achitarea obligațiilor curente, în speță datoriile pe termen scurt ale acesteia. Valoarea acestor indicatori 14,91 și respectiv 14,87 creează premisele desfășurării în bune condiții a activității Societății, valoarea minimă acceptată fiind între 1,8-2,0 pentru indicatorul lichidității curente, respectiv 0,2-0,4 pentru indicatorul lichidității imediate.

Indicatorii de gestiune exprimă viteza de rotație a unor active și se prezintă astfel :

- Viteza de rotație a clienților a fost de 149,98 zile, în creștere față de anul 2017;
- Viteza de rotație a furnizorilor a înregistrat o creștere de la 10,83 zile la 19,37 zile.

NOTA 8 - ALTE INFORMAȚII

Societatea FORMENERG - S.A., cu sediul în București, B-dul Gheorghe Șincai nr. 3, sector 4, a fost înființată ca urmare a Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor TRANSELECTRICA - S.A. nr. 33/19.11.2001 și a Ordinelor Ministrului Industriei și Resurselor nr. 3045/31.08.2000 și 3024/23.02.2001, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/2265/2002.

Obiectul principal de activitate este : *“formarea profesională inițială și continuă (inițiere, calificare, perfecționare, specializare, recalificare) în toate domeniile de activitate, cât și asigurarea de servicii de consultanță și asistență de specialitate” (cod 8559).*

8.1. Capitalul social

Capitalul social al FORMENERG - S.A. era la 31.12.2018 în valoare de 1.948.420 lei, compus din 194.842 acțiuni, la o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Evoluția capitalului social de la înființarea Societății până la data de 31.12.2018 este prezentată în tabelul următor:

Nr. Crt.	CAPITAL SOCIAL	Actul de aprobare	Data înregistrării O.N.R.C.	VALOARE (lei)
1	Capital social inițial		21.03.2002	1.500.000
2	Majorare capital social - aport în natură - teren	Hotărârea A.G.A. nr. 8/02.05.07	11.06.2008	108.420
3	Majorare capital social - aport în numerar	Hotărârea A.G.A. nr. 13/27.09.07	11.06.2008	340.000
	Capital social la data de 31.12.2018	-	-	1.948.420

Capitalul social al FORMENERG - S.A. este în întregime subscris și vărsat de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica - S.A., în calitate de acționar unic, din capitalul care este deținut de statul român, reprezentat prin Ministerul Finanțelor Publice.

Capitalul social este parte din capitalul propriu al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica - S.A.

8.2. Informații privind relațiile Societății cu C.N.T.E.E. TRANSELECTRICA S.A.

Societatea FORMENERG - S.A. s-a înființat prin reorganizarea unor activități din cadrul Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice - Transelectrica - S.A..

Între C.N.T.E.E. Transelectrica - S.A. și FORMENERG - S.A. relațiile comerciale se derulează pe baze contractuale, conform prevederilor legale.

8.3. Informații referitoare la impozitul specific și impozitul pe profit

Începând cu data de 01 ianuarie 2017 Societatea a aplicat prevederile Legii nr. 170/2016 prin care contribuabilii persoane juridice care desfășoară activități principale și/sau secundare și care aveau înscrise în actul constitutiv, la 31 decembrie 2016, ca activitate principală sau secundară activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare, plătesc un impozit specific calculat în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 264/464/14.04.2017 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii nr. 17/2016 privind impozitul specific.

În acest fel Societatea a fost obligată să aplice un regim mixt de impozitare, după cum urmează:

- ✓ impozitul specific pentru veniturile din activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510, prevăzute de Legea nr. 170/2016;
- ✓ impozitul pe profit pentru veniturile din celelalte activități.

Astfel, pentru a putea aplica noile prevederi, cheltuielile și veniturile obținute din activitatea Hostelului precum și a celor aferente celorlalte activități au fost alocate pe baza unor indici de alocare stabiliți printr-o procedură internă.

Pentru activitatea corespunzătoare codului CAEN 5510 - Hoteluri și alte facilități de cazare similare s-a calculat și virat la Bugetul de stat un impozit specific de 32.340 lei, calculat după formula:

$\text{Impozit specific anual/unitate} = k * \text{nr. locuri de cazare}$, unde impozitul specific standard - k - este de 308 lei/loc cazare/an, stabilit în conformitate cu anexa nr. 3 din Legea nr. 17/2016.

Cheltuielile și veniturile aferente altor activități decât cele aferente activității Hostelului precum și calculele pentru determinarea impozitului pe profit sunt prezentate în tabelul următor:

1.	Venituri din exploatare	5.664.274
2.	Cheltuieli de exploatare	6.755.686
3.	Rezultat din exploatare (rd1-rd.2)	-1.091.411
4.	Venituri financiare	14.587
5.	Cheltuieli financiare	635
6.	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	13.951
7.	Rezultat brut (rd.3+rd.6)	-1.077.460
8.	Elemente similare veniturilor	357.347
9.	Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor (rd.7+rd.8)	-720.113
10.	Amortizarea fiscală	629.062
11.	Rezerva legală	0
12.	Total deduceri (rd. 10+rd.11)	629.062
13.	Alte venituri neimpozabile	1.262.025
14.	Profit (rd.9-rd.12-rd.13)	-2.611.200
15.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00
16.	Cheltuieli cu majorări de întârziere și penalități datorate autorităților române	34
17.	Cheltuieli de protocol	0,00
18.	Amortizarea contabilă	629.062
19.	Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	1.262.025
20.	Total cheltuieli nedeductibile (rd.15+rd.16+rd.17+rd.18+rd.19)	1.891.121
21.	Profit impozabil (rd. 14+20)	-720.079
22.	Impozit pe profit (rd. 21*16%)	0

Având în vedere că în exercițiul financiar 2018 s-a înregistrat pierdere, nu a fost constituită rezerva legală de 5%.

8.4. Valoarea și natura veniturilor/cheltuielilor înregistrate în avans

La data de 31.12.2018 contul 471 - *Cheltuieli înregistrate în avans* prezenta un sold în sumă de **9.457,77** lei, compus din următoarele elemente de cheltuieli:

1. Operațiuni înregistrate în contul 471.03 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	UNIUNEA PRODUCĂTORILOR DE FONOGRAME DIN ROMÂNIA	Remunerație aferentă Licenței neexclusive de utilizare a muzicii în scop ambiental - perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 F. AMBT201844717/19.12.2018	285,00
2	UNIUNEA PRODUCĂTORILOR DE FONOGRAME DIN ROMÂNIA	Remunerație aferentă Licenței neexclusive de utilizare a operelor cinematografice și alte opere audiovizuale - perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 F. AMBT201844718/19.12.2018	360,00
3	CENTRUL ROMÂN PENTRU ADMINISTRAREA DREPTURILOR ARTIȘTILOR INTERPREȚI - CREDIDAM	Remunerație echitabilă ambiental audio, audiovizual 01.01.2019-30.06.2019 F.CRD206265/28.12.2018	291,00
4	U.P.F.A.R. - A.R.G.O.A. - AMBIENTAL	Licență neexclusivă pentru comunicarea publică a operelor cinematografice și a altor opere audiovizuale nr. 8077/20.12.2018 27.11.2018 - 26.11.2019 F.1638/20.12.2018	336,87
	TOTAL		1.272,87

2. Operațiuni înregistrate în contul 471.04 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	CORFA SOFT CONS S.R.L.	abonament portal licitații F.8173/31.01.2018	27,95
	TOTAL		27,95

3. Operațiuni înregistrate în contul 471.05 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ALLIANZ-ȚIRIAC ASIGURĂRI S.A.)	poliță asigurare auto CASCO NISSAN B13MEF nr. CPJ078112751/20.09.2018 OP 182/20.09.2018	1.659,21
2	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (ALLIANZ-ȚIRIAC ASIGURĂRI S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN B13MEF nr.116254101/20.09.2018 OP 182/20.09.2018	411,50
3	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	poliță asigurare auto CASCO NISSAN B04GOW nr.000042285/19.12.2018 OP 474/20.12.2018	2.365,88
4	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN B04GOW nr.013594914/19.12.2018 OP 474/20.12.2018	1.140,00
5	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA DACIA LOGAN nr.013593138/19.12.2018 OP 474/20.12.2018	624,00
6	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA RENAULT LAGUNA nr. 013593077/19.12.2018 OP 474/20.12.2018	609,00
7	ERGO ASIGURĂRI S.A.	poliță asigurare clădire nr. CCPJ8020812129/19.02.2018 OP 11/20.02.2018	1.104,70
	TOTAL		7.914,29

4. Operațiuni înregistrate în contul 471.06 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	CASE SOFTWARE SRL	Aplicația Furnizorilor de Formare Profesională din România - F.1007998/07.11.2018	205,80
2	SAGA SOFTWARE SRL	Licență SAGA - Contabilitate F.S418648/31.08.2018	36,86
3	SAGA SOFTWARE SRL	Licență SAGA - Stocuri F.S418648/31.08.2018	36,86
	TOTAL		242,66

8.5. Proiecte europene derulate în exercițiul financiar 2018

În urma depunerii unor cereri de finanțare pentru accesarea de fonduri europene nerambursabile, FORMENERG – S.A. derulează trei proiecte (două în calitate de beneficiar solicitant și unul în calitate de partener) începând cu luna ianuarie 2018, după cum urmează:

1. PROIECT SUD-MUNTENIA - **BE SMART!, VINO LA START!**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 12.934.631,65 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de beneficiar solicitant.

2. PROIECT - **Privește în viitor! POTI FI ANTREPRENOR!**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 11.226.338,31 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de beneficiar solicitant.

3. PROIECT HOPE - **Intervenție comunitara Integrata in Comuna Vaideeni**, durată: 36 luni, valoarea proiectului: 25.549.243,59 lei; FORMENERG – S.A. are calitatea de partener.

Bugetele de cheltuieli pentru aceste proiecte precum și execuția acestora pentru exercițiul financiar 2018 sunt prezentate în anexa 2, respectiv anexa 3.

DIRECTOR GENERAL,
FLORESCU DRAGOS



DIRECTOR ECONOMIC,
NICULESCU MARCEL

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Niculescu Marcel".

ANEXA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE

(lei)

Elemente de active	Nr. rd.	Valoarea contabilă brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		Sold la 01.01.2018	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2018 (col.4=1+2-3)	Sold la 01.01.2018	Ajustări înregistrate în cursul execuției financiar	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2018 (col.8=5+6-7)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizări necorporale									
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01	0,00	0,00	24.817,65	-24.817,65	24.817,65	0,00	24.817,65	0,00
Alte imobilizări	02	95.543,66	4.559,30	0,00	100.102,96	144.087,47	91.016,61	58.077,52	177.026,56
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
TOTAL (rd.01 la 03)	04	95.543,66	4.559,30	24.817,65	75.285,31	168.905,12	91.016,61	82.895,17	177.026,56
Imobilizări corporale									
Terenuri	05	108.427,88	0,00	0,00	108.427,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcții	06	10.173.593,20	0,00	0,00	10.173.593,20	4.672.562,94	1.174.641,72	0,00	5.847.204,66
Instalații tehnice și mașini	07	1.122.405,04	79.048,94	0,00	1.201.453,98	1.106.409,42	27.870,38	0,00	1.134.279,80
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	361.642,84	3.943,00	0,00	365.585,84	349.060,85	9.647,37	0,00	358.708,22
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
TOTAL (rd.05 la 09)	10	11.766.068,96	82.991,94	0,00	11.849.060,90	6.128.033,21	1.212.159,47	0,00	7.340.192,68
Imobilizări financiare	11	5.741,50	0,00	0,00	5.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (rd.04+10+11)	12	11.867.354,12	87.551,24	24.817,65	11.930.087,71	6.296.938,33	1.303.176,08	82.895,17	7.517.219,24

FORMENERG S.A.
 DIRECTOR GENERAL,
 Dragoș FLORESCU

DIRECTOR ECONOMIC,
 Marcel NICULESCU

FORMENERG S.A.

ANEXA nr. 2

BUGETE DE CHELTUIELI - PROIECTE FINANȚATE DIN FONDURI NERAMBURSABILE

NR. CRT.	DENUMIRE PROIECT	VALOARE TOTALĂ PROIECT	CHELTUIELI TOTALE NERAMBURSABILE		CHELTUIELI TOTALE AJUTOR DE STAT		CHELTUIELI TOTALE CONTRIBUȚIE PROPRIE	
			FORMENERG S.A.	PARTENERI	FORMENERG S.A.	PARTENERI	FORMENERG S.A.	PARTENERI
1	BE SMART! Vino la START!	12.934.631,65	6.132.268,97	6.802.362,68	3.959.588,00	4.476.056,00	108.631,01	0,00
2	Priveste în viitori POTI FI ANTREPRENOR!	11.226.338,31	5.379.237,87	5.847.100,54	4.280.160,00	3.923.480,00	54.953,89	0,00
3	HOPE - Interventie comunitara integrata in Comuna Vaideeni	25.549.243,59	7.014.596,48	18.534.647,11	2.362.500,00	2.902.500,00	232.604,78	159.648,91
	TOTAL	49.710.213,55	18.526.103,32	31.184.110,33	10.602.248,00	11.302.036,00	396.189,68	159.648,91

ÎNTOCMIT,

Marcel NICULESCU - Director Economic



SITUAȚIE EXECUȚIE BUGETE - PROIECTE FINANȚATE DIN FONDURI NERAMBURSABILE

NR. CRT.			DENUMIRE PROIECT			
			BE SMART! Vîno la START! - ID 106793 -	Privește în viitor! POTI FI ANTREPRENOR! - ID 106796 -	HOPE - Interventie comunitara integrata in Comuna Vaideeni - ID 115258 -	TOTAL
1			804.290,86	330.206,93	211.444,54	1.345.942,33
	1.1.	CHELTUIELI TOTALE, din care:				
		Cheletuiei materiale	10.738,56	0,00	11.466,96	22.205,52
	1.1.1.	Cheletuiei cu materiale consumabile (cont 602)	0,00	0,00	1.357,91	1.357,91
	1.1.2.	Cheletuiei cu obiecte de inventar (cont 603)	10.738,56	0,00	10.109,05	20.847,61
	1.2.	Cheletuiei cu salariile	590.772,00	209.049,00	197.502,00	997.323,00
	1.2.1.	Cheletuiei cu onorariile (cont 621)	18.888,00	16.218,00	0,00	35.106,00
	1.2.1.	Cheletuiei salarii experți (cont 641)	559.298,00	188.588,00	193.151,00	941.037,00
	1.2.1.	Cheletuiei cu contribuțiile pentru experți (cont 646)	12.586,00	4.243,00	4.351,00	21.180,00
	1.3.	Cheletuieiile cu prestările de servicii	192.303,95	123.749,22	0,00	316.053,17
	1.3.1.	Cheletuili cu chirii	53.605,00	19.737,77	0,00	73.342,77
	1.3.2.	Cheletuiei de deplasare	8.947,30	22.598,91	0,00	31.546,21
	1.3.3.	Cheletuiei cu alte servicii executate de terți (cont 628)	129.751,65	81.412,54	0,00	211.164,19

	1.4.	Alte cheltuieli	10.476,35	-2.591,29	2.475,58	10.360,64
	1.4.1.	Cheltuieli cu comisioane bancare (cont 627)	2.950,11	1.759,42	910,74	5.620,27
	1.4.2.	Cheltuieli cu amortizarea (cont 6811)	8.328,24	1.981,68	1.564,84	11.874,76
	1.4.3.	Alte cheltuieli de exploatare (cont 6588)	-802,00	-6.332,39	0,00	-7.134,39
2		VENITURI TOTALE	761.273,61	312.025,19	200.007,11	1.273.305,91

ÎNTOCMIT,

Marcel NICULESCU - Director Economic



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2018	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2018
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris vărsat	1.948.420	0	0	0	0	1.948.420
Rezerve din reevaluare	7.922.014	0	0	733.584	0	7.188.430
Rezerve legale	250.164	0	0	0	0	250.164
Alte rezerve	1.471.788	0	0	0	0	1.471.788
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D 0	1.647.825	0	0	0	1.647.825
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 1.675.432	733.584	0	0	0	2.409.016
Rezultatul exercițiului	Sold D 0	0	0	0	0	0
Rezultatul exercițiului	Sold C 0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	11.619.993	-9.215.703	0	-7.330.184	0	9.734.474



DIRECTOR GENERAL,
Dragoș FLORESCU

DIRECTOR ECONOMIC,
Marcel NICULESCU

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2017	2018
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
(+) Încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	5.610.243	5.769.679
(+) Încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	0	1.539.851
(-) Plăți în numerar către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii	3.698.730	5.284.033
(+) Încasări în numerar în numele angajaților, încasări ale creanțelor legate de personal și ale creanțelor sociale la B.A.S.F.S.	0	0
(-) Plăți în numerar către și în numele angajaților și colaboratorilor, plăți efectuate de angajați în legătură cu personalul (inclusiv impozit pe venit și contribuții sociale)	1.700.316	2.464.072
(-) Taxa pe valoarea adăugată plătită	333.384	174.974
(-) Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate plătite	167.474	150.908
(+) Dobânzi încasate	21.182	14.281
(-) Impozit specific plătit	16.170	32.340
(-) Impozit pe profit plătit	0	0
Numerar net utilizat în activitatea de exploatare	-284.649	-782.516
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
(-) Plăți în numerar pentru achiziții de imobilizări corporale și necorporale și alte active imobilizate	0	83.809
(-) Avansuri în numerar și împrumuturi acordate altor părți	2.000	33.095
(+) Încasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor acordate altor părți	32.764	28.557
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	30.764	-88.347
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finanțare		
(+) Încasări în numerar din emisiunea titlurilor de creanță, împrumuturilor, efectelor comerciale, obligațiunilor, ipotecilor și a altor împrumuturi pe termen scurt sau lung	16.576	18.787
(-) Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	4.500	18.646
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	12.076	141
Creșterea/Reducerea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-241.809	-870.722
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	5.526.930	5.286.933
Efectul variației cursurilor de schimb valutar asupra numerarului și echivalentelor de numerar	1.812	-660
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	5.286.933	4.415.551

DIRECTOR GENERAL,
Dragoș FLORESCU

DIRECTOR ECONOMIC,
Marcel NICULESCU