

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 02.03.2021		Tip situație financiară : BL	
Versiuni Atenție !		☒ An ☐ Semestru		Anul 2020	
		Suma de control		Precizări MFP 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 0213069905
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 31.12.2020 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					

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

INSTRUCȚIUNI

CORELATII

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele MORARIU VASILE-MARIUS		Numele si prenumele NICULESCU MARCEL	
		Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC	
Semnătura		Semnătura	
NICULESCU MARCEL Digitally signed by NICULESCU MARCEL Date: 2021.05.31 13:29:44 +03'00' Semnătura electronica Formular VALIDAT		? Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit AUDIT CONSULT GROUP S.R.L. Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 129 CIF/ CUI 13550529	

BILANT

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	442	294
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	442	294
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	3.260.175	2.085.533
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	55.768	33.560
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.191	3.504
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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.321.134	2.122.597
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 - 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	3.327.317	2.128.632
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	67.722	24.857
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 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	67.722	24.857
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	671.404	532.713
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	12.279.148	6.599.183
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	12.950.552	7.131.896
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	703.255	705.373
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	703.255	705.373
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.948.473	1.625.771
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	16.670.002	9.487.897
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	9.880	10.431
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	119.168	112.774
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		

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	2.560.421	1.804.794
TOTAL (rd. 45 la 52)		54	53	2.679.589	1.917.568			
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)		55	54	13.925.088	3.806.332			
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)		56	55	17.252.405	5.934.964			
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					
TOTAL (rd.56 la 63)		65	64					
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	75.213	54.115			
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)		71	70	75.205	54.107			
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)		72	71	8	8			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)		73	72	9.148.127	3.720.321			
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)		74	73		3.720.321			
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)		75	74	9.148.127				
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 (din ct. 478*)		77	76					
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)		78	77					
Fond comercial negativ (ct.2075)		79	78					
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)		80	79	9.223.340	3.774.436			
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	6.454.846	5.721.261
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	1.471.789
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.721.952	1.721.953
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	390.743	1.287.363
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.630.205	2.169.315
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	8.104.270	5.934.956
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	8.104.270	5.934.956

*) 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

MORARIU VASILE-MARIUS

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 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.932.221	1.463.549
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	2.932.221	1.463.549
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	7.616.549	5.497.758
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.653.125	228.675
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	20.129	21.097
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	12.201.895	7.189.982
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	125.109	124.058
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	15.657	8.156
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	204.299	177.997
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.690.329	2.349.902
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.618.388	2.292.202
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	71.941	57.700
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.202.819	1.198.685
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.202.819	1.198.685
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	9.578.761	5.509.745
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.657.494	777.891
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	6.301.825	4.561.457
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	1.619.442	170.397
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	13.816.974	9.368.543
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.615.079	2.178.561
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	16.872	21.978
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	950	593
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	17.822	22.571
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	608	119
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	608	119
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	17.214	22.452
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	12.219.717	7.212.553
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	13.817.582	9.368.662
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	1.597.865	2.156.109
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	32.340	13.206
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	1.630.205	2.169.315

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MORARIU VASILE-MARIUS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	1		2.169.315
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05		
- peste 30 de zile		06	06		
- peste 90 de zile		07	07		
- peste 1 an		08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12		
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13		
- alte datorii sociale		14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16		
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18		
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		20	23		25
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	28		26
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	

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	83.405	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	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)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	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)	66	55	5.741	5.741
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	664.820	463.671
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	513.829	216.976
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	28.516	30.847
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	10.940.185	5.004.518
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	74.330	86.424
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.015	7.157
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	10.864.007	4.907.140
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	833	3.797
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	74.330	83.768
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	10.326	1.574.249
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	10.326	10.779
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	26.495	5.400
- în lei (ct. 5311)	99	85	26.478	5.382
- în valută (ct. 5314)	100	86	17	18
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.921.978	1.620.371
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.891.472	1.595.693
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	30.506	24.678
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	9.572.049	5.637.889
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	37.297	21.572
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	119.168	112.774
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	92.928	57.170
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	155.478	96.681
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	78.223	58.802
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	76.922	37.442
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	333	437
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:							139	122	9.167.178	5.349.692
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)							140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3)							141	124	19.051	1.585.055
(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)										
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)							142	125	9.148.127	3.720.321
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)							143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)							144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:							145	128		
- către nerezidenți							146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)							147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)							148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:							149	130	1.978.420	1.978.420
- acțiuni cotate 4)							150	131		
- acțiuni necotate 5)							151	132	1.978.420	1.978.420
- părți sociale							152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)							153	134		
Brevete si licente (din ct.205)							154	135	85.954	64.268
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii								Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A								B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)							155	136	576.641	423.660
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului								Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A								B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare							156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune							157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate							158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014								Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A								B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)							159	140		
XII. Capital social vărsat								Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
									Suma (lei)	% 7)
A								B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)							160	141	1.948.420	X
										Suma (lei)
										% 7)
									Col.3	Col.4
									1.948.420	X

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145	1.948.420	100,00	1.948.420	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	1.948.420	100,00	1.948.420	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)		186	165b (315)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		190	169	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)				
A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole		191	170	
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		192	170a (322)	
- inundații		193	170b (323)	
- secetă		194	170c (324)	
- alunecări de teren		195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MORARIU VASILE-MARIUS

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	97.303		25.264	X	72.039
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	97.303		25.264	X	72.039
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	108.428			X	108.428
Constructii	07	10.173.593				10.173.593
Instalatii tehnice si masini	08	1.179.393		24.022		1.155.371
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	360.894		15.877		345.017
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	11.822.308		39.899		11.782.409
III.Imobilizari financiare	17	5.741			X	5.741
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	11.925.352		65.163		11.860.189

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	96.861	148	25.264	71.745
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	96.861	148	25.264	71.745
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	7.021.846	1.174.642		8.196.488
Instalatii tehnice si masini	25	1.123.625	22.208	24.022	1.121.811
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	355.703	1.687	15.877	341.513
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.501.174	1.198.537	39.899	9.659.812
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	8.598.035	1.198.685	65.163	9.731.557

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MORARIU VASILE-MARIUS

Numele si prenumele

NICULESCU MARCEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

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	5.721.261
3	1061 SC(+)F10L.R88	250.164
4	1068 SC(+)F10L.R90	1.471.789
5	117 SD(+)F10L.R96	1.287.363
6	121 SD(+)F10L.R98	2.169.315
7	167 SC(+)F10L.R52	21.572
8	167 SC(+)F10L.R63	0
9	205 SD(+)F10L.R03	64.268
10	208 SD(+)F10L.R03	7.771
11	211 SD(+)F10L.R08	108.428
12	212 SD(+)F10L.R08	10.173.593
13	213 SD(+)F10L.R09	1.155.371
14	214 SD(+)F10L.R10	345.017
15	2678 SD(+)F10L.R23	5.741
16	2678 SD(+)F10L.R31	84.293
17	2805 SC(-)F10L.R03	64.268
18	2808 SC(-)F10L.R03	7.477
19	2812 SC(-)F10L.R08	8.196.488
20	2813 SC(-)F10L.R09	1.121.811
21	2814 SC(-)F10L.R10	341.513
22	302 SD(+)F10L.R26	2.828
23	303 SD(+)F10L.R26	22.029
24	401 SC(+)F10L.R48	54.452
25	401 SC(+)F10L.R59	0
26	408 SC(+)F10L.R48	58.322
27	408 SC(+)F10L.R59	0
28	4092 SD(+)F10L.R31	247
29	411 SD(+)F10L.R31	328.348
30	418 SD(+)F10L.R31	135.076
31	421 SC(+)F10L.R52	55.060
32	421 SC(+)F10L.R63	0
33	423 SC(+)F10L.R52	630
34	423 SC(+)F10L.R63	0
35	4281 SC(+)F10L.R52	1.480
36	4281 SC(+)F10L.R63	0
37	4282 SD(+)F10L.R34	30.847
38	431 SC(+)F10L.R52	58.797

39	431 SC(+)F10L.R63	0	-
40	436 SC(+)F10L.R34	0	-
41	436 SC(+)F10L.R52	3.778	-
42	436 SC(+)F10L.R63	0	-
43	4382 SD(+)F10L.R34	86.424	-
44	4423 SC(+)F10L.R52	22.739	-
45	4428 SD(+)F10L.R34	7.157	-
46	444 SC(+)F10L.R52	10.925	-
47	445 SD(+)F10L.R34	4.907.140	-
48	447 SC(+)F10L.R52	437	-
49	4482 SD(+)F10L.R34	3.797	-
50	461 SD(+)F10L.R34	1.561.902	-
51	462 SC(+)F10L.R52	1.629.371	-
52	462 SC(+)F10L.R63	0	-
53	471 SD(+)F10L.R43	10.431	-
54	471 SD(+)F10L.R44	0	-
55	472 SC(+)F10L.R73	3.720.321	-
56	472 SC(+)F10L.R74	0	-
57	473 SC(+)F10L.R52	0	-
58	473 SC(+)F10L.R63	0	-
59	473 SD(+)F10L.R34	1.916	-
60	475 SC(+)F10L.R70	54.107	-
61	475 SC(+)F10L.R71	8	-
62	491 SC(-)F10L.R31	15.251	-
63	508 SD(+)F10L.R38	705.373	-
64	512 SD(+)F10L.R40	1.620.371	-
65	531 SD(+)F10L.R40	5.400	-
66	602 RD(+)F20.R17	124.058	-
67	603 RD(+)F20.R18	6.222	-
68	604 RD(+)F20.R18	1.934	-
69	605 RD(+)F20.R19	177.997	-
70	611 RD(+)F20.R32	100.325	-
71	612 RD(+)F20.R32	5.542	-
72	613 RD(+)F20.R32	14.723	-
73	621 RD(+)F20.R32	423.660	-
74	622 RD(+)F20.R32	6.993	-
75	623 RD(+)F20.R32	1.852	-
76	624 RD(+)F20.R32	4.412	-
77	625 RD(+)F20.R32	9.690	-
78	626 RD(+)F20.R32	42.769	-
79	627 RD(+)F20.R32	11.131	-
80	628 RD(+)F20.R32	156.794	-
81	635 RD(+)F20.R33	158.440	-
82	641 RD(+)F20.R23	2.207.702	-

83	642 RD(+)F20.R23	84.500
84	645 RD(+)F20.R24	2.550
85	646 RD(+)F20.R24	55.150
86	6581 RD(+)F20.R37	1.273
87	6586 RD(+)F20.R33	4.403.017
88	6588 RD(+)F20.R37	169.124
89	665 RD(+)F20.R58	98
90	6811 RD(+)F20.R26	1.198.685
91	695 RD(+)F20.R67	13.206
92	704 RC(+)F20.R02	900.688
93	706 RC(+)F20.R02	562.861
94	7412 RC(-)F20.R12	-45.972
95	7413 RC(-)F20.R12	-3.174
96	7414 RC(-)F20.R12	-946.872
97	7415 RC(-)F20.R12	-19.740
98	7416 RC(-)F20.R12	2.157
99	7419 RC(-)F20.R12	-4.484.157
100	758 RC(+)F20.R13	228.675
101	7584 RC(+)F20.R14	21.097
102	765 RC(+)F20.R50	593
103	766 RC(+)F20.R47	21.978
104	668 RD(+)F20.R58	21
105	4381 SC(+)F10L.R52	5

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

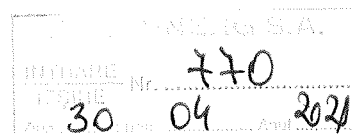
-

+

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 2020

NOTA 1 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare ale anului 2020 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 2020 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

După închiderea exercițiului financiar 2019, începând cu data de 15 martie 2020, prin Decretul nr. 195/2020 s-a instituit starea de urgență pe teritoriul României, emis în contextul evoluției situației epidemiologice internaționale determinate de răspândirea infecției COVID-19, pe o perioadă de 30 de zile. Ulterior prin Decretul nr. 220/2020 starea de urgență a fost prelungită cu încă 30 de zile.

Sub incidența acestor decrete, prin Ordonanțe militare, au fost interzise o serie de activități economice, fapt care a condus la întreruperea activității de bază a Societății, formarea profesională . De asemenea, a fost afectată parțial și activitatea de cazare.

În aceste condiții, conducerea executivă a Societății a dispus intrarea în șomaj tehnic, în condițiile prevăzute de lege, a unui număr de 17 salariați dintr-un total de 27 existenți la data de 31 martie 2020, pe o perioadă de 3 luni.

Cu toate acestea, apreciem că Societatea își va continua în mod normal activitatea. Rezultatele obținute în perioada 2002-2019 permit continuarea activității, fără a intra în stare 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 2020 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 2020 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 depreciere 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 2020, 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 2020 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2019.

➤ **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 2020 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 2020.

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 2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020 și utilizat la evaluarea disponibilităților în valută a fost de 4,8694 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 balanței de verificare la 31 decembrie 2020.

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 2020, 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	2.932.221	1.463.549
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	4.238.213	3.859.162
3.	Cheltuielile activității de bază	4.238.213	3.859.162
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5.	Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1.305.992	-2.395.613
7.	Cheltuielile de desfacere	0	0
8.	Cheltuieli generale de administrație	0	0
9.	Alte venituri din exploatare	9.269.674	5.726.433
10.	Alte cheltuieli de exploatare	9.578.761	5.509.745
11.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	-1.615.079	-2.178.925

Cifra de afaceri netă în exercițiul financiar 2020 a fost de 1.463.549 lei, în scădere cu 50,09% față de anul 2019, când s-a înregistrat o cifră netă de afaceri de 2.932.221 lei.

Structura serviciilor prestate de Societate în anul 2020, comparativ cu anul 2019, precum și ponderea acestora în cifra de afaceri este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2019	Anul 2020	Ponderea în cifra de afaceri	
				2019	2020
		lei	lei	%	
1.	Servicii de instruire	1.809.513	490.983	69,00	33,35
2.	Servicii cazare hotel	706.327	409.705	26,93	27,99
3.	Servicii locații, chirii	388.556	562.861	14,82	38,46
4.	Servicii organizare evenimente	6.078	0	0,23	0
5.	Vânzări produse reziduale	881	0	0,03	0
6.	Activități diverse	20.866	0	0,79	0
	TOTAL CIFRĂ DE AFACERI	2.932.221	1.463.549	100,00	100,00

Evoluția principalelor servicii prestate de Societate pe perioada 2017-2020 și comparativ anul 2020 față de anul 2019 este prezentată în tabelul următor:

Nr. crt.	INDICATOR	Anul 2017	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020	2020/2019
		lei	lei	lei	lei	%
1.	Servicii de instruire	1.753.066	1.661.814	1.809.513	490.983	27,13
2.	Servicii cazare hostel	803.249	736.674	706.327	409.705	58,01
3.	Servicii de închiriere	224.512	233.183	388.555	562.861	144,86

Veniturile din serviciile prestate de Societate au fost puternic influențate de instaurarea stării de urgență pentru 2 luni, începând cu data de 15 martie 2020, precum și instituirea stării de alertă începând cu data de 15 mai 2020.

Acestea au afectat negativ activitățile de bază ale Societății, formarea profesională, respectiv serviciile hoteliere.

Serviciile de instruire au acoperit cursuri din următoarele domenii:

- ✓ Management și resurse umane;
- ✓ Gaze naturale - autorizare;
- ✓ Gaze naturale - prelungire valabilitate autorizație;
- ✓ Autorizare electricieni.

Indicatorii specifici activității de formare profesională pentru perioada 2016-2020 și comparativ anul 2020 cu anul precedent 2019, sunt prezentați în tabelul de mai jos :

INDICATOR	2016	2017	2018	2019	2020	2020/2019 (%)
Număr serii	236	271	308	382	138	36,13
Număr cursanți	4.011	3.851	3.183	4.088	1.019	24,93
Venituri din instruire (mii lei)	2.355	1.753	1.662	1.810	491	27,13

În anul 2020 veniturile din instruire au fost mai mici cu 1.319 mii lei față de anul 2019, aceasta în condițiile în care numărul de cursanți instruiți în anul 2020 a scăzut cu 75,07% față de anul 2019.

Numărul de cursanți pe cursuri

În anul 2020 la fiecare dintre următoarele cursuri au participat mai mult de **100** de cursanți:

Nr. crt.	Denumire	Număr cursanți
1	Pregătire în vederea prelungirii valabilității legitimației sau pentru susținerea examenului de autorizare, pentru instalatorii de gaze naturale (Proiectare / Execuție / Exploatare)	427
2	Pregătire în vederea autorizării/reautorizării electricieni (gradul I-IV)	357
3	Management și resurse umane	160

Principali clienți - SERVICII DE INSTRUIRE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1	MINISTERUL ECONOMIEI, ENERGIEI ȘI MEDIULUI DE AFACERI	175.900
2	DISTRIGAZ SUD REțele S.R.L.	60.450
3	SPEEH HIDROELECTRICA S.A.	53.900
4	C.N.TE.E. TRANSELECTRICA - S.A.	33.648
5	SOCIETATEA DE DISTRIBUȚIE A ENERGIEI ELECTRICE TRANSILVANIA SUD	26.030
6	OMV PETROM S.A.	14.300

Serviciile de cazare sunt prestate în spațiul situat la etajele III-IV ale clădirii administrative autorizat ca hostel de 3***.

Ca urmare a diminuării gradului de ocupare, determinat de instaurarea stării de urgență pentru 2 luni începând cu data de 15 martie 2020 precum și instituirea stării de alertă începând cu data de 15 mai 2020, veniturile obținute din serviciile de cazare Hostel au scăzut în anul 2020 față de anul 2019.

Principalii clienți - SERVICII DE CAZARE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1	C.N.T.E.E. TRANSELECTRICA - S.A.	172.841
2	BRACO ENGINEERING S.R.L..	17.757
3	MONTAGE TEAM KVML S.R.L.	11.491

Serviciile de închiriere

Spațiile pe care Societatea le deține în patrimoniu și care nu erau utilizate pentru desfășurarea activității principale, formarea profesională, sau a altor activități, au fost oferite spre închiriere:

1. Spațiul în care a funcționat reprezentanța Craiova, în suprafață de 384,95 mp;
2. Spațiul deținut la parterul clădirii sediului Societății din Bd. Gheorghe Șincai nr. 3, cu destinația de restaurant, în suprafață totală de 275 mp;
3. Spațiul deținut la etajul 1 al clădirii sediului Societății din Bd. Gheorghe Șincai nr. 3, cu destinația de birouri, în suprafață totală de 449,75 mp.. Menționăm că acest spațiu a fost închiriat pe termen de 5 ani, începând cu data de 01 iulie 2019, Societății SMART S.A., Filială a C.N.T.E.E. TRANSELECTRICA S.A.;
4. Spații cu destinația săli de curs.

Principalii clienți - SERVICII DE ÎNCHIRIERE

Nr. crt.	Denumire client	Valoare (lei)
1.	SMART S.A.	220.866
2.	AUTORITATEA RUTIERĂ ROMÂNĂ	164.200
3.	H B C DEALS S.R.L.	100.993
4.	ADREM INVEST S.R.L.	49.202

NOTA 4 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

4.1. Situația creanțelor

Nr. Crt.	CREANȚE	Sold la 31.12.2020 (col. 2=3+4)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3	4
1.	Alte creanțe imobilizate	84.293,00	84.293,00	-
2.	Furnizori debitori	247,52	247,52	
3.	Clienți	328.348,16	328.348,16	-
4.	Clienți - facturi de întocmit	135.075,79	135.075,79	
5.	Alte creanțe în legătură cu personalul	30.847,31	30.847,31	-
6.	Alte creanțe față de bugetul asigurărilor sociale	86.424,00	86.424,00	
7.	TVA de recuperat	0,00	0,00	-
8.	TVA neexigibilă	7.156,75	7.156,75	-
9.	Subvenții	4.907.139,86	4.907.139,86	-
10.	Alte creanțe privind bugetul statului	3.797,00	3.797,00	
11.	Debitori diverși	1.561.901,59	1.561.901,59	-
12.	Decont. în curs de clarificare	1.916,33	1.916,33	-
13.	Ajustări pentru depreciere creanțe	(15.251,12)	0.00	(15.251,12)
TOTAL		7.131.896,19	7.145.230,98	-15.251,12

Din situația prezentată a creanțelor rezultă creanțe totale în valoare de **7.131.896,19** lei, din care creanțe comerciale 448.420,35 lei. Creanțele comerciale neîncasate la termenul stabilit, la sfârșitul exercițiului financiar 2020, sunt în valoare de 215.975,74 lei.

4.2. Situația datoriilor

Nr. Crt	DATORII	Sold la 31.12.2020 (col. 2=3+4+5)	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
1.	Alte împrumuturi și datorii financiare	21.572,38	21.572,38	-	-
2.	Furnizori	54.452,50	54.452,50	-	-
3.	Furnizori - facturi nesosite	58.321,94	58.321,94	-	-
4.	Clienți-creditori	0,00	0,00	-	-
5.	Personal	55.060,00	55.060,00	-	-
6.	Personal-ajutoare materiale	630,00	630,00	-	-
7.	Datorii - cotizație sindicat	0,00	0,00	-	-
8.	Alte datorii cu personalul	1.480,06	1.480,06	-	-
9.	Asigurări sociale	58.797,00	58.797,00	-	-
10.	Contribuția asiguratorie pentru munca	3.778,00	3.778,00	-	-
11.	Alte datorii sociale	5,00	5,00	-	-
12.	Impozit specific	0,00	0,00	-	-
13.	TVA de plată	22.739,00	22.739,00	-	-
14.	Impozit salarii	10.925,00	10.925,00		
15.	Fond special - promovare turism 0,5%	437,00	437,00		
16.	Alte datorii fata de bug.stat.	0,00	0,00		
17.	Creditori diverși	1.629.370,32	1.629.370,32		
	TOTAL	1.917.568,20	1.917.568,20	-	-

La data de 31.12.2020 Societatea înregistra datorii totale în sumă de 1.917.568,20 lei. după cum urmează:

- Datorii comerciale - Furnizori și avansuri primite de la clienți: 112.774,44 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate: 57.170,06 lei
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului: 96.681,00 lei
- Alte datorii: 1.629.370,32 lei
- Alte împrumuturi financiare: 21.572,38 lei.

Societatea nu a înregistrat datorii restante la sfârșitul exercițiului financiar 2020.

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 făcute 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 01.01.2020 - 31.12.2020, Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație a cărui componență a fost stabilită prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr. 4/18.10.2019, nr. 1/18.02.2020, nr. 4/15.06.2020 și nr. 5/11.08.2020.

- | | |
|-----------------------|---|
| 1. Larisa STOCHECI | - președinte (perioada 01.01. - 18.02.2020) |
| 2. Ion POPA | - membru (perioada 01.01. - 18.02.2020) |
| 3. Floriana RUJA | - membru (perioada 01.01. - 18.02.2020) |
| 4. Victoria MARINESCU | - membru (perioada 01.01. - 18.02.2020) |

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 5. Violeta IONESCU | - președinte (perioada 19.02. - 31.12.2020) |
| 6. Gabriela POPESCU | - membru (perioada 19.02. - 31.12.2020) |
| 7. Alexandru ALDEA | - membru (perioada 19.02. - 31.12.2020) |
| 8. Ștefana-Diana BĂCIUNĂ | - membru (perioada 19.02. - 11.10.2020) |
| 9. Florin-Nicolae-Andrei DIACONESCU | - membru (perioada 19.02. - 31.12.2020) |

	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	2.207.702 1.284.454 923.248
3.	Cheltuieli cu asigurările sociale. din care: - Activitatea de bază - Proiecte POCU	55.150 34.371 20.779
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	9.498.328 ----- 1.917.568	4,95
b) lichiditate imediată	active curente-stocuri ----- datorii curente	9.498.328 - 24.857 ----- 1.917.568	4,94
2. INDICATORI DE RISC			
a) gradul de îndatorare	capital împrumutat ----- x 100 capital propriu	0 ----- x 100 5.934.956	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	412.995 ----- x365 1.463.549	103,00
- viteza de rotație a creditelor-furnizori	sold mediu furnizori ----- x365 cifra de afaceri	124.188 ----- x365 1.463.549	30,97
- viteza de rotație a activelor imobilizate	cifra de afaceri ----- active imobilizate	1.463.549 ----- 2.128.632	0,69
- viteza de rotație a activelor totale	cifra de afaceri ----- active totale	1.463.549 ----- 11.626.960	0,13
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
a) rentabilitatea capitalului angajat	profit înaintea plății dobânzilor și impozitului pe profit ----- x100 capital angajat	0 ----- x100 11.626.960	0,00%
b) marja brută de vânzări	profitul brut din vânzări ----- x100 cifra de afaceri	0 ----- x100 1.463.549	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 4,95 și respectiv 4,94 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 103 zile, în scădere față de anul 2019;
- Viteza de rotație a furnizorilor a înregistrat o creștere de la 15,27 zile la 30,97 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 Ordinului 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 31.12.2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020	-	-	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 se calculează și virează la Bugetul de stat un impozit specific de 32.340 lei, determinat 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.

Printr-o serie de reglementări, pe parcursul exercițiului financiar 2020, Societatea a fost scutită de la plata impozitului specific, după cum urmează:

- O.U.G. nr. 48/16.04.2020, pentru perioada 16.03-14.05.2020, respectiv 60 zile;
- O.U.G. nr. 99/25.06.2020, pentru perioada 25.06-22.09.2020, respectiv 90 zile;
- O.U.G. nr. 181/22.10.2020, pentru perioada 26.10-31.12.2020, respectiv 67 zile.

Valoarea cumulată a scutirilor de la impozitul specific pe anul 2020 a fost de 19.134 lei, în final rezultând o obligație de plată de 13.206 lei.

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	1.320.108
2.	Cheltuieli de exploatare	2.613.337
3.	Rezultat din exploatare (rd1-rd.2)	-1.293.229
4.	Venituri financiare	22.571
5.	Cheltuieli financiare	20
6.	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	22.551
7.	Rezultat brut (rd.3+rd.6)	-1.270.678
8.	Elemente similare veniturilor	357.347
9.	Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor (rd.7+rd.8)	-913.331
10.	Amortizarea fiscală	603.656
11.	Rezerva legală	0
12.	Total deduceri (rd. 10+rd.11)	603.656
13.	Alte venituri neimpozabile	5.446.679
14.	Profit (rd.9-rd.12-rd.13)	-6.963.666
15.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00
16.	Cheltuieli cu majorări de întârziere și penalități datorate autorităților române	807
17.	Cheltuieli de protocol	0.00
18.	Amortizarea contabilă	603.656
19.	Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	5.446.679
20.	Total cheltuieli nedeductibile (rd.15+rd.16+rd.17+rd.18+rd.19)	6.051.142
21.	Profit impozabil (rd. 14+20)	-912.524
22.	Impozit pe profit (rd. 21*16%)	0

Având în vedere că în exercițiul financiar 2020 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 - perioada 01.01.2021 - 31.12.2021 - F. AMBT202027216/15.12.2020	656,40
2	CENTRUL ROMÂN PENTRU ADMINISTRAREA DREPTURILOR ARTIȘTILOR INTERPREȚI - CREDIDAM	Remunerație echitabilă ambiental audio, audiovizual - perioada 01.01.2021-30.06.2021 F.CRD283269/30.12.2020	302,64
3	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. 11693/17.12.2020 - perioada 01.01.2021 - 31.12.2021 F.1397/21.12.2020	372,00
	TOTAL		1.331,04

2. Operațiuni înregistrate în contul 471.04 :

Nr. Crt.	DEBITOR	EXPLICAȚIE	VALOARE
1	CORFA SOFT CONS S.R.L.	abonament portal licitații F.11319/05.02.2020	32,64
2	RENTROP & STRATON	abonament portal contabilitate - F. 10347951/29.11.2019	112,89
	TOTAL		145,53

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 I B13MEF nr. CPJ102083307/22.09.2020 - perioada 26.09.2020 - 25.09.2021 -	1.418,50
2	AMAX FINANCIAL CONSULTING (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN I B13MEF nr.023311087/22.09.2020 - perioada 26.09.2020 - 25.09.2021 -	337,50
3	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	poliță asigurare auto CASCO NISSAN II B04GOW nr.000174369/17.12.2020 - perioada 20.12.2020 - 19.12.2021 -	4.384,29
4	EXA BROKER DE ASIGURARE S.R.L. (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA NISSAN II B04GOW nr.024854860/17.12.2020 - perioada 20.12.2020 - 19.12.2021 -	857,18
5	AMAX FINANCIAL CONSULTING (CITY INSURANCE S.A.)	contract de asigurare auto RCA DACIA LOGAN nr.024854922/17.12.2020 - perioada 01.01. - 31.12.2021 -	539,00
6	AMAX FINANCIAL CONSULTING (CITY INSURANCE S.A.)	poliță asigurare clădire nr. 000098402/17.02.2020 - perioada 02.03.2020 - 01.03.2021	1.257,77
	TOTAL		8.794,24

8.5. Proiecte europene derulate în exercițiul financiar 2020

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 2020 sunt prezentate în anexa 2, respectiv anexa 3.

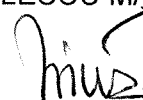
DIRECTOR GENERAL,

MORARIU VASILE-MARIUS



DIRECTOR ECONOMIC,

NICULESCU MARCEL



FORMENERG - S.A.

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 01.01.2020	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2020 (col.4=1+2-3)	Sold la 01.01.2020	Ajustări înregistrate în cursul execuțiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2020 (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizări	02	97.302,96	0,00	25.264,55	72.038,41	96.860,79	148,49	25.264,55	71.744,73
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	97.302,96	0,00	25.264,55	72.038,41	96.860,79	148,49	25.264,55	71.744,73
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	7.021.846,38	1.174.641,72	0,00	8.196.488,10
Instalații tehnice și mașini	07	1.179.393,29	0,00	24.022,34	1.155.370,95	1.123.624,99	22.207,92	24.022,34	1.121.810,57
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	360.894,02	0,00	15.876,70	345.017,32	355.703,12	1.686,72	15.876,70	341.513,14
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	11.822.308,39	0,00	39.899,04	11.782.409,35	8.501.174,49	1.198.536,36	39.899,04	9.659.811,81
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	11.925.352,85	0,00	65.163,59	11.860.189,26	8.598.035,28	1.198.684,85	65.163,59	9.731.556,54

DIRECTOR GENERAL,
MORARIU VAȘILE-MARIUS

DIRECTOR ECONOMIC,
NICULESCU MARCEL

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	Privește în viitor! 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 - Intervenție comunitară integrată în 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

DIRECTOR GENERAL,
MORARIU VASILE-MARIUS



DIRECTOR ECONOMIC,
NICULESCU MARCEL



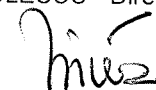
**SITUAȚIE EXECUȚIE BUGETE - PROIECTE FINANȚATE DIN FONDURI NERAMBURSABILE
LA DATA DE 31.12.2020**

NR. CRT.				DENUMIRE PROIECT			
				BE SMART! Vino la START! - ID 106793 -	Priveste in viitor! POTI FI ANTREPRENOR! - ID 106796 -	HOPE - Interventie comunitara integrata in Comuna Vaideeni - ID 115258 -	TOTAL
1			CHELTUIELI TOTALE, din care:	1.449.395,15	1.278.565,09	2.774.880,92	5.502.841,16
	1.1.		Cheltuieli materiale	0,00	0,00	48.392,25	48.392,25
		1.1.1.	Cheltuieli cu materiale consumabile (cont 602)	0,00	0,00	48.392,25	48.392,25
		1.1.2.	Cheltuieli cu obiecte de inventar (cont 603)	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.		Cheltuieli cu salariile	453.836,00	215.600,00	270.831,00	940.267,00
		1.2.1.	Cheltuieli cu onorariile (cont 621)	0,00	-3.760,00	0,00	-3.760,00
		1.2.2.	Cheltuieli salarii experți (cont 641)	443.854,00	214.525,00	264.869,00	923.248,00
		1.2.3.	Cheltuieli cu contribuțiile pentru experți (cont 646)	9.982,00	4.835,00	5.962,00	20.779,00
	1.3.		Cheltuielile cu prestările de servicii	3.768,44	0,00	-427,28	3.341,16
		1.3.1.	Cheltuieli cu chirii (cont 612)	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.3.2.	Cheltuieli de deplasare(cont 625)	3.768,44	0,00	0,00	3.768,44
		1.3.3.	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (cont 628)	0,00	0,00	-427,28	-427,28

NR. CRT.				DENUMIRE PROIECT			
				BE SMART! Vino la START! - ID 106793 -	Priveste in viitor! POTI FI ANTREPRENOR! - ID 106796 -	HOPE - Interventie comunitara integrata in Comuna Vaideeni - ID 115258 -	TOTAL
	1.4.		Alte cheltuieli	991.790,71	1.062.965,09	2.456.084,95	4.510.840,75
		1.4.1.	Cheltuieli cu comisioane bancare (cont 627)	806,30	634,99	1.034,71	2.476,00
		1.4.2.	Cheltuieli privind transferuri (subventii/ajutoar de minimis) (cont 6586)	979.880,09	1.060.637,29	2.362.500,00	4.403.017,38
		1.4.3.	Cheltuieli cu amortizarea (cont 6811)	11.104,32	3.963,36	7.140,24	22.207,92
		1.4.4.	Alte cheltuieli de exploatare (cont 6588)	0,00	-2.270,55	85.410,00	83.139,45
2			VENITURI TOTALE	1.425.153,29	1.267.065,51	2.753.278,87	5.445.497,67

ÎNTOCMIT,

Marcel NICULESCU - Director Economic



FORMENERG - S.A.

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Denumirea elementului		Sold la 01.01.2020	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2020
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0		1	2	3	4	5	6
Capital subscris vărsat		1.948.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.420,00
Rezerve din reevaluare		6.454.845,89	0,00	0,00	733.584,60	0,00	5.721.261,29
Rezerve legale		250.163,79	0,00	0,00	0,00	0,00	250.163,79
Alte rezerve		1.471.788,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1.471.788,49
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	1.885.519,26	1.630.204,43	0,00	1.494.775,58	0,00	2.020.948,11
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C	1.494.775,58	733.584,60	0,00	1.494.775,58	0,00	733.584,60
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultatul exercițiului	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	1.630.204,43	9.381.867,73	0,00	8.842.757,59	0,00	2.169.314,57
TOTAL CAPITALURI PROPRII		8.104.270,06	-10.278.487,56	0,00	-8.109.172,99	0,00	5.934.955,49

DIRECTOR GENERAL,
MORARIU VASILE-MARIUS



DIRECTOR ECONOMIC,
NICULESCU MARCEL



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2019	2020
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
(+) Încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	5.318.983	2.468.837
(+) Încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	7.984.058	5.401.746
(-) Plăți în numerar către furnizorii de bunuri și prestatorii de servicii	3.787.144	1.331.599
(-) Plăți în numerar către alți furnizori/beneficiari	6.964.346	4.840.208
(+) Încasări în numerar în numele angajaților, încasări ale creanțelor legate de personal și ale creanțelor sociale la B.A.S.F.S., încasări subvenții șomaj tehnic B.A.S.	17.593	70.771
(-) Plăți în numerar către și în numele angajaților și colaboratorilor, plăți efectuate de angajator în legătură cu personalul (inclusiv impozit pe venit și contribuții sociale)	2.942.259	2.773.893
(-) Taxa pe valoarea adăugată plătită	189.331	88.823
(-) Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate plătite	155.558	139.344
(+) Dobânzi încasate	16.872	21.978
(-) Impozit specific plătit	32.340	32.340
(-) Impozit pe profit plătit	0	0
Numerar net utilizat în activitatea de exploatare	-733.472	-1.242.875
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
(-) Plăți în numerar pentru achiziții de imobilizări corporale și necorporale și alte active imobilizate	9.783	0
(-) Avansuri în numerar și împrumuturi acordate altor părți	21.935	90.753
(+) Încasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor acordate altor părți	1.025	28.295
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	-30.693	-62.458
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	23.300	19.497
(-) Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	23.300	35.222
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	0	-15.725
Creșterea/Reducerea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-764.165	-1.321.058
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	4.415.551	3.651.728
Efectul variației cursurilor de schimb valutar asupra numerarului și echivalentelor de numerar	342	474
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	3.651.728	2.331.144

DIRECTOR GENERAL,

MORARIU VASILE MARIUS

DIRECTOR ECONOMIC,

NICULESCU MARCEL