

RAPORT DE ACTIVITATE

pentru exercitiul financiar 2020

A. GENERALITATI

S.C. COMAT GALATI S.A.,cu sediul in Galati, str.Grigore Ventura, nr.2 inregistrata la Registrul Comertului sub.nr.J17/78/1991, cod unic de inregistrare fiscala RO 1633876, isi desfasoara activitatea ca societate pe actiuni, conform Legii nr.31/1990 republicata, avand ca activitate principala”Inchirierea si subanchirierea bunurilor imobiliare proprii si subanchiriate”- cod CAEN 6820.

Este o societate detinuta public, fiind inregistrata la A.S.F. Bucuresti.

Evidenta actiunilor este tinuta de registrul independent SC DEPOZITARUL CENTRAL SA Bucuresti.

Aplica Reglementarile Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate de OMF nr.1752/2005.

Auditul situatiilor financiare la 31.12.2020 a fost efectuat, in conformitate cu standardele de audit, de catre PFA PANAITE SORIN, cu sediul in Galati, str.Grigore Ventura, nr.3, bl.W 8,ap.15, auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiar din Romania(CAFR), cu numar de autorizatie 4169.

Actiunile societatii se tranzactioneaza in sistemul alternativ de tranzactionare(ATS) administrat de B.V.B.

Societatea a fost administrata de un Consiliu de Administratie format din trei membri.

La 31.12.2020, SC COMAT SA are un capital social, subscris si varsat, in valoare de 10.882.270 lei, divizat in 10.882.270 actiuni, cu o valoare de 1,00 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2020 conform Depozitarului Central

Actionari	Nr. actiuni	%	Val. capital social
CHELU CATALIN	3.398.865	31,2331%	3.398.865,27
DEBROCONS SA GALATI	2.562.186	23,5446%	2.562.186,94
Alti actionari	4.921.219	45,2223%	4.921.217,82
TOTAL	10.882.270	100 %	10.882.270

PREZENTARE DE ANSAMBLU A ACTIVITATII SC COMAT SA IN ANUL 2020

La finele anului 2020, SC COMAT SA a inregistrat o cifra de afaceri de 1.169.537 lei, cu 13.193 lei mai mult fata de 2019, deci cu 1.13% exprimat in procente fata de perioada similara a anului precedent.

- ponderea in cifra de afaceri este detinuta de veniturile din inchirieri spatii, 100%

In structura, contul de profit si pierderi, inregistreaza scaderi la cheltuieli, ceea ce reprezinta un pas important in schimbarea trendului descendent al societatii, impus de factorii externi

In raport cu BVC-ul aprobat pe anul 2020, S.C. COMAT GALATI S.A. nu a realizat veniturile previzionate si nici cheltuielile previzionate ca urmare situatiei generate de pandemia de coronavirus.

C Privind activitatea patrimoniala a) Elemente de bilant pe ultimii 3 ani

	2018	2019	2020	2020/2019
ACTIVE IMOBILIZATE	14.388.281	13.565.751	13.543.221	-22.530
- necorporale				
- corporale	14.388.281	13.565.751	13.543.221	-22.530
- financiare				
ACTIVE CIRCULANTE din care:				
- stocuri	3.047.288	3.047.288	3.030.850	-16.438
- creante	2.568.972	2.823.944	2.369.981	-453.963
-investitii financiare termen scurt pe	19.096	19.096	19.096	0
- disponibilitati banesti	48.860	14.129	138.537	124.408
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	5.684.216	5.904.457	5.558.464	-345.993
DATORII PE TERMEN SCURT	2.960.777	1.604.418	1.733.692	129.274

La 31.12.2020 capitalurile proprii ale S.C. COMAT GALATI S.A. s-au cuantificat la valoarea de 17.631.239 lei si au inregistrat o scadere cu 314.735 lei.

In exercitiul financiar 2020, activele circulante nete ale societatii au marcat o scadere cu 480.993 lei, comparativ cu perioada similara a anului precedent.

La 31.12.2020, S.C. COMAT GALATI S.A., detine in proprietatea sa, imobilizari corporale in valoare de 15.809.764 lei, a caror amortizare se cuantifica la suma de 2.266.543 lei.

Imobilizarile corporale, structurate pe cele 5 categorii, prezinta urmatorul grad de uzura:

- terenuri – . 0.80%
- constructii – 92.06%
- echipament tehnologic, aparate si instalatii de masura si control – 100.00%
- mijloace de transport – 100%
- mobilier de birou si alte imobilizari corporale –100.00%

Investitiile efectuate au vizat: continuarea lucrarilor de constructie depozite cu destinatia inchiriere.

La finele anului 2020, S.C. COMAT GALATI S.A., detine in patrimoniul sau stocuri de marfa in valoare de 3.030.850 lei . Creantele societatii in valoare de 2.369.981 lei inregistreaza o scadere cu 453.963 lei comparativ cu perioada similara a anului precedent .

Activitatea de investitii pe piata de capital , se deruleaza in baza aprobarii exprese anuale din partea AGA ; la finalul fiecarui exercitiu financiar, in raportul de activitate al CA , se prezinta rezultatele.

In structura activelor circulante ale societatii, la finele anului se regasesc un numar de 34.000 actiuni, detinute de S.C. COMAT GALATI S.A. la alte societati, urmare a investitiilor efectuate pe piata de capital in exercitiile financiare precedente

	<i>Denumire societate</i>	<i>Numar actiuni</i>	<i>Valoare actiuni</i>
2.	SC TURBOMECANICA SA	34.000	19.096
	TOTAL	34.000	19.096

In exercitiul financiar 2020 nu s-au efectuat operatiuni pe piata de capital .

D.SITUATIA DATORIILOR

Datorii	Nr.	Sold la		2020/2019
		31.12.2019	rd. 31.12.2020	
		exerc.financ.	exerc.financ.	
A				
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15			
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	
II.Alte datorii – total, din care:	19	1.604.418	1.733.692	129.274
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	165.852	190.448	24.596
–clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(ct.431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	22	223.039	152.670	-70.369

La finele anului 2020 S.C. COMAT GALATI S.A., inregistreaza datorii in suma de 1.733.692 lei fata 1.604.418 lei, in anul 2019 in crestere cu 129.274 comparativ cu perioada similara a anului precedent.

F . CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

	31.12.2019	31.12.2020
Cifra de afaceri	1.156.311	1.169.537
Venituri din exploatare	1.904.175	1.329.223
Cheltuieli din exploatare	2.247.662	1.628.891
Rezultatul din exploatare	812.824	-299.668
Venituri financiare	20	0
Cheltuieli financiare	32.601	3.772
Rezultatul financiar	-32.851	-3.772
Rezultatul brut	780.243	

Impozit venit	30.605	11.695
Rezultatul net	749.638	-314.735
Nr.mediu de salariați	13	13

Activitatea de exploatare a societatii s-a realizat in cursul anului precedent din surse proprii , in conditiile in care la instituirea starii de urgenta, multi dintre chiriasi au inchis activitatea iar cei ramasi in in activitate, au restrans-o.

G.

ALTE ASPECTE

Anul 2020 a fost un an de eforturi sustinute de catre conducerea si toti angajatii societatii, pentru functionarea in bune conditii a societatii, in conditiile restrictive generate de pandemia de coronavirus

Auditarea situatiei financiare anuale a fost exercitata de P.F.A. PANAITI SORIN,

Aceasta este activitatea realizata la nivelul S.C. COMAT GALATI S.A. in exercitiul financiar 2020 care a fost marcat de influentele conjuncturale inregistrate la nivelul economiei nationale.

Presedinte C.A.
Minjineanu Edy-Gabriel

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1003_A1.0.0 02.03.2021	Tip situație financiară : BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2020
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Precizări MFP
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	10.882.270
Versiuni	Atenție!		

Entitatea	COMAT GALATI SA
-----------	-----------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Galati		Galati			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	Grigore Ventura	2				

Număr din registrul comerțului	J17/78/1991	Cod unic de inregistrare	1 6 3 3 8 7 6
--------------------------------	-------------	--------------------------	---------------

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4676 Comerț cu ridicata al altor produse intermediare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

<input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale	<input type="radio"/> Raportări anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input checked="" type="radio"/> Entități mici		<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 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 prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni	Corelatii	
<input type="button" value="Import fisier XML - F10,F20 an precedent"/>	VALIDARE	<input type="button" value="DEBLOCARE"/>
<input type="button" value="Import 'balanta.txt'"/>		<input type="button" value="ANULARE"/>
<input type="button" value="Import fisier XML creat cu alte aplicații"/>		<input type="button" value="LISTARE"/>

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
Minjineanu Edy-GABRIEL	LUPU LINA-FLORENTINA
	<input type="checkbox"/> ? Calitatea
	11--DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura _____	Nr.de inregistrare in organismul profesional
	CIF/ CUI membru CECCAR
	<input type="checkbox"/> ?
	Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
	Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
	AUDITOR
	Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
	PANAITE SORIN
	Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS
	4169
	CIF/ CUI
	<input type="checkbox"/> ?
	2 0 2 9 4 3 0 0
<input type="button" value="Semnătura electronica"/>	
<input type="button" value="Formular VALIDAT"/>	

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	13.565.751	13.543.221
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.565.751	13.543.221
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.047.288	3.030.850
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.823.944	2.369.981
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.823.944	2.369.981
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	19.096	19.096
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	14.129	138.537
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.904.457	5.558.464
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	353.103	353.103
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	353.103	353.103
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.604.418	1.733.692
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.215.908	3.734.915
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	18.134.762	17.631.239
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	84.131	89.857
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	84.131	89.857

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	84.131	89.857
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.882.270	10.882.270
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.882.270	10.882.270
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	11.721.889	11.699.359
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.136.320	2.158.850
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	7.355.355	6.794.505
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	749.638	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	314.735
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	18.134.762	17.631.239
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	18.134.762	17.631.239

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Minjineanu Edy-GABRIEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LUPU LINA-FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.156.311	1.169.537
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.156.311	1.169.537
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. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.904.175	159.686
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	3.060.486	1.329.223
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	316.323	295.014
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	17.834	44.674
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	78.325	63.739
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		16.439
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	716.801	683.648
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	694.900	667.034
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	21.901	16.614
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	22.530	22.530
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	22.530	22.530
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	1.095.849	502.847
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	201.964	199.409
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	8.427	286.869
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	885.458	16.569
— 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	2.247.662	1.628.891
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	812.824	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	299.668
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	20	
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	20	
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	32.601	3.372
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	32.601	3.372
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	32.581	3.372

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	3.060.506	1.329.223
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.280.263	1.632.263
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	780.243	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	303.040
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	30.605	11.695
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	749.638	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	314.735

*) 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,

Numele si prenumele

Minjineanu Edy-GABRIEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LUPU LINA-FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	314.735	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	13	13	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	15	14	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- 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	62.100	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	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)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după 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		
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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	1.224.571	1.274.474
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	44.330	43.430
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	1.168.102	981.617
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	186.485	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	5	5
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	981.612	981.612
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	740.044	423.563
- 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	740.044	423.563
- 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	19.096	19.096
- 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	1.467	52.674
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.467	52.674
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	12.662	85.863
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	12.662	85.863
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	1.688.549	1.823.549
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	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		
- 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	165.852	190.448
- 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	21.025	21.389
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	223.039	152.670
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	140.258	83.274
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	75.387	62.002
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	7.394	7.394
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	102.000	102.000
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	102.000	102.000
- 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	1.176.633	1.357.042		
-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) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.176.633	1.357.042		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- 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	10.882.270	10.882.270		
- acțiuni cotate 4)	150	131	10.882.270	10.882.270		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
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				
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)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.882.270	X	10.882.271	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.529.362	60,00	3.808.795	35,00
- deținut de persoane fizice	170	151	4.352.908	40,00	7.073.476	65,00
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		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:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Minjineanu Edy-GABRIEL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LUPU LINA-FLORENTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	2.573			X	2.573
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.573			X	2.573
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	9.707.896			X	9.707.896
Constructii	07	2.020.554				2.020.554
Instalatii tehnice si masini	08	389.038				389.038
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	8.441				8.441
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.681.262				3.681.262
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.807.191				15.807.191
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	15.809.764			X	15.809.764

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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	2.573			2.573
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.573			2.573
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	78.242			78.242
Constructii	24	1.864.382	22.530		1.886.912
Instalatii tehnice si masini	25	290.375			290.375
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	8.441			8.441
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.241.440	22.530		2.263.970
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.244.013	22.530		2.266.543

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Minjineanu Edy-GABRIEL

Numele si prenumele

LUPU LINA-FLORENTINA

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 OMF 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 raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

LEI

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTA***)				DEPRECIERI ****) (AMORTIZARE SI PROVIZIOANE)			
	SOLD LA 01.01.2020	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2020	SOLD LA 01.01.2020	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2020
	IMOBILIZARI NECORPORALE	2.573	0	0	2.573	2.573	0	0
CONSTRUCTII	2.020.554			2.020.554	1.864.382	22.530	0	1.886.912
TERENURI	9.707896	0	0	9.707.896	78.242	0	0	78.242
ECHIPAMENT TEHNOLOGIC	210.081	0	0	210.081	111.418	0	0	111.418
MIJLOACE DE TRANSPORT	178.957	0	0	178.957	178.957	0	0	178.957
MOBILIER,AP.BIROT.	8.441	0	0	8.441	8.441	0		8.441
IMOBILIZARI IN CURS	2.794.853	0	0	3.681.262	0	0	0	0
TOTAL	15.809.764	0	0	15.809.764	2.244.013	22.530	0	2.266.543

S.C. COMAT GALATI S.A.
CIF RO 1633876
J17/78/1991
STR . GRIGORE VENTURA ,NR.2

NOTE EXPLICATIVE BILANT 2020

2/12

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01.01.2020	TRANSFERURI*)		SOLD LA 31.12.2020
		IN CONT	DIN CONT	

In anul financiar 2020 nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA	LEI
PROFIT NET DE REPARTIZAT:		0
— REZERVA LEGALA		0
— ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE		0
— DIVIDENDE		0
— ALTE REPARTIZARI – FOND DE INVESTITII		0
PROFIT NEREPARTIZAT		0
PIERDERE		314.735

In anul financiar 2020 s-a inregistrat pierdere in suma de 314.735 lei

S.C. COMAT GALATI S.A.
CIF RO 1633876
J17/78/1991
STR . GRIGORE VENTURA ,NR.2
NOTE EXPLICATIVE BILANT 2020

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATOR	EXERCITIUL CURENT 2019	EXERCITIUL CURENT 2020
1. CIFRA DE AFACERI	1.156.311	1.169.537
2. COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERVICIILOR PRESTATE (3+4+5)	1.156.311	1.169.537
3. CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA	1.362.204	1.628.891
4. CHELTUIELILE ACTIVITATILOR AUXILIARE	0	0
5. CHELTUIELILE INDIRECTE DE PRODUCTIE	0	0
6. REZULTATUL BRUT AL CIFREI DE AFACERI NETE (1-2)	-205.893	-459.354
7. CHELTUIELI DE DESFACERE	0	
8. CHELTUIELI GENERALE DE ADMINISTRATIE	885.458	0
9. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	1.904.175	159.686
10. REZULTATUL DIN EXPLOATARE	812.824	-299.668

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2020	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB UN AN	PESTE 1 AN
TOTAL DIN CARE:	2.369.981	487.883	1.882.098
— CLIENTI, CLIENTI INCERTI	1.274.745	100.000	1.174.745
— VENITURI INREG IN AVANS	0	0	0
— PROVIZIOANE	0	0	0
— ALTE CREANTE	1.095.236	387.883	707.353

SITUATIA DATORIILOR

DATORII	SOLD LA 31.12.2020	TERMEN DE LICHIDITATE		
		SUB UN AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
TOTAL DIN CARE:	1.733.692	366.104	1.369.185	
— FURNIZORI	190.448	190.448		
— SUME DATORATE ACT.	102.000		102.000	
— DAT.IN LEG.CU PERS.SI CT.ASIMILATE	21.389	21.389		

— DAT.IN LEG.CU B.A.S.S. SI B.S.	152.670	154.267		
— ALTE DATORII	1.267.185	0	1.267.185	

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

SC COMAT S.A. a aplicat la intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile [art. 4,28](#), [art. 36 alin. \(3\)](#) și [art. 37 din Legea contabilității nr. 82/1991](#), republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și ale [art. 14 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016](#) pentru aprobarea **Reglementărilor contabile** conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare

Formularul bilanțului a fost completat respectând datele din Balanța de verificare sintetică și analitică.

Contul de profit și pierdere reflectă veniturile realizate de societate în anul 2020 și cheltuielile efectuate. Cifra de afaceri reprezintă veniturile din activitatea curentă.

Obiectul preponderent de activitate al societății în anul 2020 a fost „Inchirierea si subinchiriereabunurilor imobiliare proprii sau inchiriate”– cod CAEN 6820.

In exercițiul financiar 2020 nu s-au făcut abateri de la principii si metode contabile.

S.C. COMAT GALATI S.A.
CIF RO 1633876
J17/78/1991
STR . GRIGORE VENTURA ,NR.2

NOTE EXPLICATIVE BILANT 2020

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

SC COMAT Galați S.A la data de 31.12.2020 are un capital social subscris și vărsat de 10.882.270 lei divizat în 10.882.270 acțiuni, cu valoarea de 1,00 lei/acțiune.

IN ANUL FINANCIAR 2020 NU S-AU FACUT MODIFICARI ALE CAPITALULUI SOCIAL.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	lei
1. Salarii brute administratori	123.084
2. Salarii brute director adjunct(conducator)	117.016
3. Valoare avansuri si credite directori	0
4. Salarii brute salariatii	426.934
-chelt. cu asigurarile sociale	16.614
-chelt. cu tichetele de masa	62.100
Numar mediu salariatii an 2020	13
- numar mediu TESA	6
- numar mediu personal intretinere, paza	7

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Indicatorul lichidității curente	=	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{5.584.464}{1.735.289}$	=	3.218
b) Indicatorul lichidității imediate	=	$\frac{\text{Active curente -stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{2.553.614}{1.735.289}$	=	1.472

2. INDICATORI DE RISC

a) Securitatea financiara	=	$\frac{\text{Capitalurile proprii}}{\text{DTL (DTS)}}$	=	$\frac{17.629.642}{1.735.289}$	=	10.159
---------------------------	---	--------------------------------------------------------	---	--------------------------------	---	--------

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotație a stocurilor	=	$\frac{\text{Stocuri} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{3.030.850 \times 365}{1.169.537}$	=	946 ZILE
b) Viteza de rotație a debitelor - clienți	=	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{1.274.474 \times 365}{1.169.537}$	=	398 ZILE
c) Viteza de rotație a creditelor - furnizori	=	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{190.448 \times 365}{1.169.537}$	=	59 ZILE
d) Rotație activelor imobilizate	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{1.169.537}{13.543.221}$	=	0.086
e) Rotație activelor totale	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	=	$\frac{1.169.537}{19.454.788}$	=	0.060

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

a) Marja profitului net	=	$\frac{\text{Profitul net} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	=	$\frac{0}{1.156.311}$	=	0
-------------------------	---	------------------------------------------------------------------	---	-----------------------	---	---

NOTA 10

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

SC COMAT SA în anul financiar 2020 a desfasurat activitate preponderenta cod CAEN 6820.

În exercițiul financiar 2020 a realizat venituri si a efectuat cheltuieli numai in moneda nationala, leu.

Cifra de afaceri a SC COMAT GALATI S.A. la finele anului 2020 a fost de 1.169.537 lei.

DIRECTOR GENERAL

MINJINEANU EDY-GABRIEL

INTOCMIT

Lupu Lina-Florentina

DECLARATIE

Subsemnatul: MINJINEANU EDY-GABRIEL in calitate de presedinte al C.A. la Societatea comerciala COMAT GALATI S.A., cu sediul in Galati, str. Grigore Ventura, nr.2, C.I.F. RO 1633876, nr.de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului J17/78/1991, declar ca Situatia financiar-contabila la 31 decembrie 2020, a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, o imagine corecta a obligatiilor, a pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere ale SC COMAT GALATI S.A.

De asemenea, declaram ca Raportul Administratorului intocmit la 31 decembrie 2020 prezinta in mod corect si complet informatiile prevazute de anexa nr.32 din Regulamentul ASF nr.1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si certitudini specifice activitatii desfasurate de societate.

10.04.2021

Presedinte Consiliu Administratie

Minjineanu Edy-Gabriel

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31/12/2020** pentru :

Entitatea: S.C.COMAT GALATI S.A.

Judetul: 17--GALATI

Adresa: localitatea GALATI, str.GR.VENTURA, nr.2, bloc ____, ap. ____, sc. ____

Numar din registrul comertului: J17/78/1991

Forma de proprietate: **34--Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820—Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: RO 1633876

Administratorul societatii, SC COMAT GALATI SA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2020** si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Destinatar: CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL S.C. COMAT GALATI S.A.

ADUNAREA GENERALA A ACȚIONARILOR S.C. COMAT GALATI S.A.

Opinia

Am auditat situațiile financiare ale societății COMAT GALATI S.A. la data de 31 decembrie 2020 întocmite conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară care cuprind: Bilant cod 10, Contul de profit și pierdere cod 20, Date informative cod 30, Situația activelor imobilizate cod 40, Situația modificărilor capitalului propriu, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la :

- Activ net/Total capitaluri proprii: 17.631.239 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: -314.735 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a companiei COMAT GALATI S.A. la 31.12.2020, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie pentru anul care s-a încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitatea noastră în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de companie conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre de audit.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situatiile financiare si alte aspecte.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Administratorii societății consideră că aceasta își va putea continua activitatea în viitorul previzibil, și prin urmare, situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Responsabilitatea conducerii pentru Situatiile financiare anuale

Conducerea Societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a Situatiilor financiare anuale in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară si in conformitate cu prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991R. Raspunderea conducerii cuprinde planificarea, implementarea si mentinerea controlului intern necesar intocmirii si prezentarii corecte a Situatiilor financiare anuale care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si efectuarea de estimari contabile, rezonabile pentru circumstantele date.

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2020 au fost intocmite si prezentate sub responsabilitatea conducerii societatii.

Responsabilitatea auditorului.

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la

evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Utilizare raport

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii situatiilor financiare ale societatii, aferente perioadei.

15.04.2021

Auditor Financiar Panaite Sorin
Membru al Camerei Auditorilor Financieri din Romania
CIF 20294300, Autorizatie CAFR nr. 4169

