

“VINALCOOL ARGES “ S.A.
PITESTI B-dul N. Balcescu Nr. 156 – ARGES
Capital social: 2.221.526 Lei Nr. actiuni: 22.215.260
Nr. Inreg. ONRC: J03/42/1991 – CUI: RO 128620
Tel. 0348730787 – Fax: 0348/730770 – e-mail: office@vinalcoolarges.ro

CATRE:

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
SECTORUL INSTRUMENTELOR SI INVESTITIILOR FINANCIARE
DIRECTIA GENERALA SUPRAVEGHERE
DIRECTIA EMITENTI
BUCURESTI Splaiul Independentei nr. 15 SECTOR 5

Tel. 021 6596471 – Fax: 021 6596051 – e-mail: office@asfromania.ro

RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018
Privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Prezentam mai jos:

RAPORTUL ANUAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2020

Data Raportului: 20.05.2021
Denumirea societatii comerciale: VINALCOOL ARGES S.A.
Sediul social: Pitesti B-dul N. Balcescu Nr. 156 Arges
Numar telefon: 0348/730787; 0348/730770
Cod Unic de Inregistrare: RO 128620
Nr. ordine in ONRC: J03/42/1991
Capital social subscris si varsat: 2.221.526 Lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate:

Valori mobiliare: actiuni
Valoarea nominala: 0,10 Lei
Numarul total de actiuni: 22.215.260

Detinatori:

- D.G.M. New Planet Ro SRL Pitesti: 18.406.786 actiuni 82,8565%
 - Alti actionari: 3.808.470 actiuni 17,1435%
- Data inceperii tranzactionarii: 1998
Valoarea totala de piata a actionarilor in anul 2020: 2.221.526 Lei

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. Descrierea activității de baza a societății

- a) Conform modificărilor intervenite în obiectul de activitate al societății, activitatea de baza a fost – în cursul anului 2020, *“Fabricarea condimentelor și ingredientelor”*.
- b) Societatea a fost înființată în cursul anului 1991

Întreprinderea/Societatea VINALCOOL ARGES S.A. a fost înființată în anul 1954 printr-o decizie a Consiliului regional Pitești în scopul valorificării producției viti-pomicole de la gospodăriile populației prin prelucrarea fructelor și a strugurilor, fabricarea acestora și imbutelierea de produse finite cum sunt țuica și vinul. După reorganizarea administrativă din 1968 prin înființarea județului Argeș, Vinalcool Argeș avea sediul central la Pitești și, în subordine, 5 secții de producție la Curtea de Argeș, Câmpulung, Vedea, Clucereasa și Sămăra. În orașele Costești și Topoloveni erau centrele de preluare și vinificare a strugurilor de la gospodăriile populației și C.A.P. La Pitești, în anul 1969 s-a dat în folosință Combinatul de Condiționare și Imbuteliere ce dispunea de un depozit de 400 vagoane vin, un depozit de 50-60 vagoane coniac și un depozit de țuică în pasajul Victoria din Pitești de 50 vagoane. Tot la Pitești se imbutelia întreaga gamă de produse începând cu vinul, vermul, coniacul, băuturile spirtoase și țuica. În anul 1972 s-a preluat, de la fosta Întreprindere de Industrie Locală, Fabrica de Oțet de la Topoloveni care producea oțet, esențe alimentare și muștar. În anul 2004, SIF Oltenia, acționarul majoritar, a vândut pachetul de acțiuni de 52% la D.G.M. Internațional Pitești. Prin cumpărarea de noi acțiuni de pe piață, D.G.M. deținea în anul 2008 aproape 90% dintre acțiuni, restul acțiunilor fiind deținut de persoane fizice. D.G.M. Internațional Pitești este firma condusă și patronată de omul de afaceri Marian Drăgușin.

- c) În cursul anului 2020 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative.
- d) În perioada de referință, nu s-au instrăinat active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității firmei

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) – Profitul Brut	3.452.015 Lei
- Impozit pe profit	458.186 Lei
– Profit Net	2.993.829 Lei
b) – Cifra de afaceri	8.146.776 Lei
- Venituri totale	8.725.918 Lei
c) – Export	0
d) – Costuri totale	5.273.903 Lei
e) - % din piața deținută:	Nu au fost efectuate studii
f) – Lichiditate (disponibilități în cont)	514.025 Lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Modalitatea de realizare a veniturilor si dinamica acestora inregistrata in perioada 2019/2020

SPECIFICARE	2018	2019	%	2020	%		Pondere 2020
					2020/2018	2020/2019	
Venituri din exploatare	7.701.153	8.173.819	106,14	8.725.067	113,30	106,74	99,99
Venituri financiare	4.686	1.234	26,33	851	18,13	68,96	0,01
TOTAL	7.705.839	8.175.053	106,10	8.725.918	113,24	106,74	100,00

In cursul anului 2020 nu a fost prevazuta obtinerea de noi produse.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico – materiala

Activitatea de aprovizionare s-a desfasurat in conformitate cu dispozitiile legale in materie; urmare a mutatiilor survenite in domeniul concurential dar si al modificarilor successive a elementelor de coost (al preturilor) materiilor prime, carburantilor si utilitatilor, fabricarea condimentelor si a ingredientelor putea inregistra niveluri superioare fata de cele obtinute; in plus intreaga activitate a societatii a fost afectata de efectele pandemiei generale.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vinzare

- Produsele si serviciile realizate de societate au fost destinate clientilor interni
- Datorita lipsei de lichiditati, a nerelansarii conditiilor de creditare din partea unitatilor bancare, au fost intimpinate greutati in comercializarea produselor si a serviciilor realizate, in mod special pe linia incasarii la termen a facturilor emise.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul firmei

SPECIFICARE	2019	2020
Numar mediu de salariatii	16	10
Nr. efectiv de salariatii 31.12.2020	18	13

- In cadrul societatii nu exista organizatie sindicala
- In cursul anului 2020 nu au fost inregistrate evenimente conflictuale intre conducerea societatii, patronat si salariatii.

1.1.6. Activitatea de mediu

- Societatea nu inregistreaza probleme deosebite de mediu; dispune de sistem propriu de alimentare cu apa, de sistem de canalizare propriu racordat la sistemul orasenesc.
- Societatea nu a fost si nu este implicate in litigii privind problemele de mediu, respectind legislatia in materie.

1.1.7. Activitatea de cercetare dezvoltare

- In cursul anului 2020 nu au fost alocate resurse financiare pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

- Managementul riscului este gestionat de conducerea societatii, analizat permanent si imbunatatit prin masuri adecvate, specific activitatii desfasurate.

Riscul în activitatea unei firme se referă la probabilitatea de a nu se respecta obiectivele stabilite în termeni de **performanta** (nerealizarea standardelor de calitate), **program** (nerespectarea termenului de execuție) și **cost** (depășirea bugetului).

Realizarea obiectivelor firmei presupune cunoașterea și asumarea unor riscuri multiple. Procesul de management al riscului cuprinde trei faze: identificarea riscului, analiza riscului și reacția la risc. Identificarea riscului se realizează prin întocmirea unor liste de control, organizarea unor ședințe de identificare a riscurilor și analiza documentelor arhivate. Analiza riscului utilizează metode cum sunt: determinarea valorii așteptate, simularea Monte Carlo și arborii decizionali. Reacția la risc cuprinde măsuri și acțiuni pentru diminuarea, eliminarea sau repartizarea riscului.

Managementul Riscului are ca obiectiv scăderea probabilității, sau a impactului, sau a ambelor, pentru fiecare eveniment care ar putea duce la o stare negativă. În sistemul de producție, ierarhizarea riscurilor profesionale este obligatorie.

- Lipsa disponibilitatilor banesti, a lichiditatilor, a generat depasirea termenelor de incasare a facturilor emise dar si neplata la termen a facturilor de achizitii scadente – acest fapt reprezentind un factor de risc semnificativ. Cu toate acestea, societatea a reusit plata la termenele scadente a obligatiilor fiscale, a drepturilor de natura salariala dar si a obligatiilor revenite sau angajate - fara a procedat la angajarea de credite bancare.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

- In cursul anului 2020 nu au ost inregistrate cresteri sau scaderi de capital social.
- Cresterea *Capitalurilor proprii* ale societatii la finele anului 2020, de la 11.270.655 lei in anul 2019 la 14.264.485 lei in 2020, a fost generata in special pe seama rezultatelor bune inregistrate de societate:
 - Cresterea activelor circulante de la 5.391.791 lei in anul 2019 la 9.644.180 lei in anul 2020;
 - Cresterea datoriilor totale ale societatii de la 1.485.560 lei in anul 2019 (1.193.326 lei *Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de*

pina la un an si 292.234 lei Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an) la 3.016.094 lei la finele anului 2020 (3.016.094 lei Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pina la un an si 0 lei Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an).

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Principalele capacitati de productie

- La sediul social si administrative al societatii din Pitesti
- La Topoloveni – Sectia de Fabricare a Condimentelor si Ingredientelor
- Centrala Termica si Sistemul de alimentare cu apa (1992)

2.2. Gradul de uzura scriptica a dotarii existente la data de 31.12.2019:

SPECIFICARE	Valoare Bruta	Amortizare	Grad de depreciere
Imobilizari necorporale	6.226	80	1,29
Imobilizari corporale	10.107.343	2.476.556	24,50
Imobilizari financiare	0	0	0

2.3. Societatea dispune de titlurile de proprietate aferente bazei material si a activelor imobilizate, a drepturilor detinute.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE

- 3.1.** Actiunile emise in baza PPM se tranzactioneaza pe piate alternative
- 3.2.** Societatea nu a facut demersuri cu privire la achizitionarea propriilor actiuni
- 3.3.** Soietatea nu are filiale
- 3.4.** Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de valoare.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

- 4.1.** In cursul anului 2020 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din:
 - Dr.Dragusin Marian – Presedintele Consiliului
 - Dragusin Mircea Marian – membru/administrator
 - Dragusin Gheorghe Catalin - membru/administrator

- 4.2. In cursul anului 2020 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de dl. Dr. Dragusin Marian – Director General
- 4.3. Persoanele mentionate la punctele 4.1 si 4.2 nu au facut obiectul unor litigii sau procedure administrative in ultimii 5 ani

5. SITUATIA FINANCIARA

Situatia comparativa a principalilor indicatori financiari prezentati in situatiile financiare anuale, in bilantul contabil si Contul de profit si pierdere, incheiate pentru data de 31.12.2019, pe ultimii trei ani, se prezinta dupa cum urmeaza:

SINTEZA BILANT

SPECIFICARE	2017	2018	2019	2020
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	9.338.154	8.247.658	7.364.958	7.636.933
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	6.543.309	3.959.197	5.391.791	9.644.180
Cheltuieli in avans	96.497	12.666	0	0
TOTAL ACTIVE	15.977.960	12.219.521	12.756.749	17.281.113
TOTAL CAPITALURI PROPRII	9.814.644	9.869.298	11.270.655	14.264.485
Datorii totale	6.162.780	2.349.689	1.486.094	3.016.094
VENITURI INREG. IN AVANS	0	0	0	534
TOTAL PASIVE	15.977.960	12.291.521	12.756.749	17.281.113

SINTEZA CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

SPECIFICARE	2017	2018	2019	2020
CIFRA DE AFACERI	6.433.929	7.663.651	7.979.522	8.146.776
VENITURI TOTALE	6.104.653	7.705.839	8.175.053	8.725.918
CHELTUIELI TOTALE	5.193.403	6.562.264	6.590.747	5.273.903
PROFIT BRUT	911.250	1.153.555	1.584.306	3.452.015
Impozit Profit	96.693	160.562	213.819	458.186
PROFIT NET	814.557	992.993	1.370.388	2.993.829

6. PRINCIPIA, POLITICI SI METODE CONTABILE

Raportarile financiar contabile au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare, republicata, ale Ordinului MFP nr. 3055/2009 si ale OMFP nr. 1725/2005, modificat prin Ordinul MFP nr. 2374/2007, privind reglementarile contabile conforme cu directive europene si, in mod deosebit in conformitate cu dispozitiile Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare

anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Datele din bilanț sunt preluate din balanța de verificare întocmită pentru 31.12.2020, posturile cuprinse în bilanț corespund cu datele din contabilitate – din evidența contabilă sintetică și analitică și sunt puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale, pe baza de inventariere faptică, efectuată la finele perioadei fiscale – a anului fiscal 2020.

Nu au fost efectuate compensări între conturile de venituri și cele de cheltuieli înregistrate de societate.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei raportate.

Pentru a se asigura o imagine fidelă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, societatea a respectat principiile de bază ale contabilității: principiul prudenței, al permanenței metodelor/modelelor, al continuității activității și independenței exercitiului.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
“VINALCOOL ARGES S.A.”**

PRESEDINTE

Dr. Dragusin Marian



Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 2.221.526

Entitatea S.C. VINALCOOL ARGES SA

Adresa

Județ Arges	Sector	Localitate PITESTI			
Strada NICOLAE BALCESCU	Nr. 156	Bloc	Scara	Ap.	Telefon 0754240002

Număr din registrul comerțului J03/1423/2012 Cod unic de inregistrare 1 2 8 6 2 0

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1084 Fabricarea condimentelor și ingredientelor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1084 Fabricarea condimentelor și ingredientelor

Situatii financiare anuale

(entități 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 prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	14.264.485
Capital subscris	2.221.526
Profit/ pierdere	2.993.829

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12866

CIF/ CUI membru CECCAR

2 5 6 9 7 9 7 4

Semnătura

Semnătura



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat **voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI



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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.342	6.146
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.362.616	7.630.787
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.364.958	7.636.933
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +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	3.702.016	2.058.579
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.622.570	7.071.576
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.622.570	7.071.576
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	67.205	514.025
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.391.791	9.644.180
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.193.326	3.016.094
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.198.465	6.628.086
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	11.563.423	14.265.019
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	292.234	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	534	534
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	534	534

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	534	534
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	2.221.526	2.221.526
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.221.526	2.221.526
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		
... REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.666.765	5.666.765
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	670.801	3.563.742
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.420.182	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.370.388	2.993.829
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	79.007	181.377
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.270.655	14.264.485
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	11.270.655	14.264.485

*) 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

DRAGUSIN MARIAN

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.979.522	8.146.776
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.771.345	10.864.527
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	232.266	
educeri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	2.024.089	2.717.751
— 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	158.294	
Sold D	07	08	0	331.407
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
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	0	0
7 Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	36.003	909.698
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	8.173.819	8.725.067
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	3.756.505	3.077.676
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	32.961	44.578
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	206.506	199.078
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	164.511	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	-23	2.067
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	446.973	321.547
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	374.294	301.458
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	72.679	20.089
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	625.741	94.112
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	625.741	94.112
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	14.555

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	14.555
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.314.556	1.480.904
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.157.722	1.240.759
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	71.944	96.107
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	84.890	144.038
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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	6.547.776	5.230.383
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.626.043	3.494.684
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	403	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	831	850
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.234	851
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	42.501	40.538
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	470	2.982
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	42.971	43.520
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	41.737	42.669

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	8.175.053	8.725.918
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	6.590.747	5.273.903
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.584.306	3.452.015
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	213.918	458.186
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.370.388	2.993.829
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) 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

DRAGUSIN MARIAN

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Semnătura



Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

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	1		2.993.829
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	16		10
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	18		13
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	12.075
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
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
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
A		B	1
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 părți 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		
- 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	1.299.770	1.111.891
- 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		
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	40.408	102.985
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		4.126
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	40.408	98.859
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
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	279.795	2.454.577
- 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	279.795	2.454.577
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate 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		
Credite în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.446	252.509
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.446	252.509
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	16.842	4.904
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	12.954	
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.888	4.904
- 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	1.354.663	1.839.802
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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	996.981	1.453.938
- 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	15.133	23.758
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul s ^t alui (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	49.781	141.067
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	13.024	32.719
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	36.757	108.348
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	141.407	2.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	141.407	2.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	151.361	218.186	
-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	151.361	218.186	
- 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 'in 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	2.221.526	2.221.526	
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.221.526	2.221.526	
- 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	1.075	4.959	
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		1.461	
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)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.221.526	X	2.221.526
				X	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		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)	
		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:	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2019	31.12.2020
- inundații	192	170a (322)	
- secetă	193	170b (323)	
- alunecări de teren	194	170c (324)	
	195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

- 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	1.840.679	82,86	1.840.679	82,86
- deținut de persoane fizice	170	151	380.847	17,14	380.847	17,14
- 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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

*) 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. 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatații 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.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVEI 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	1.267			X	1.267
Alte imobilizari	02	1.075	3.884		X	4.959
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.342	3.884		X	6.226
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.749.534			X	6.749.534
Constructii	07	1.764.086	296.666			2.060.752
Instalatii tehnice si masini	08	5.567.851	27.271	4.033.656		1.561.466
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	27.625	28.533	365.678		-309.520
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		9.733			9.733
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	35.378				35.378
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	14.144.474	362.203	4.399.334		10.107.343
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	14.146.816	366.087	4.399.334	X	10.113.569

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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 immobilizari	20		80		80
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22		80		80
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	19.578			19.578
Constructii	24	1.612.224	-147.977		1.464.247
Instalatii tehnice si masini	25	5.128.925	238.240	4.399.334	967.831
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	21.131	3.769		24.900
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	6.781.858	94.032	4.399.334	2.476.556
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.781.858	94.112	4.399.334	2.476.636

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DRAGUSIN MARIAN

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

12866

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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului 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 exercitiului financiar curent (2021), respectiv exercitiului 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

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

-

+

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: B5

An Semestru Anul 2020

Suma de control 2 221 526

Titlatura S.C. VINALCOOL ARGES SA

Județ Arges Sector Localitate PITEȘTI

Strada NICOLAE BALCESCU Nr. 156 Bloc Scara Ap. Telefon 0754240002

Număr din registrul comerțului J03/42/1991 Cod unic de înregistrare 1 2 8 6 2 0

Forma de proprietate

5--Societati cu raspundere limitata Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1084 Fabricarea condimentelor și ingredientelor Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1084 Fabricarea condimentelor și ingredientelor

Situații financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :	Capitaluri - total	14.264.485
	Capital subscris	2.221.526
	Profit/ pierdere	2.993.829

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele DRAGUSIN MARIAN

Semnătura



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional 12866

CIF/ CUI membru CECCAR 2 5 6 9 7 9 7 4

Semnătura

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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si proviz)			
	Sold 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2020	Sold la 1 ian 2020	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold depreciari la 31.12.2020
Elemente de activ	1	2	3	4	5	6	7	8
0								
Imobilizari necorporale	2.342	3.884		6.226			0	80
Terenuri	6.749.534			6.749.534	19.578			19.578
Constructii	1.764.086	296.666		2.060.752	1.612.224	-147.977		1.464.247
				0				0
Instalatii tehnice si masini	5.567.851	27.271	4.033.656	1.561.466	5.128.925	238.240	4.399.334	967.831
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	27.625	28.533	365.678	-309.520	21.131	3.769	0	24.900
Imobilizari corporale in curs avansuri imob corporale	35.378	9.733		9.733				0
				35.378				0
TOTAL	14.146.816	366.087	4.399.334	10.113.569	6.781.858	94.112	4.399.334	2.476.636

ron

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN



Intocmit,
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2020

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		ron	
		in cont	din cont	Sold la 31.12.2020	
	0	1	2	3	4
Provizioane pentru clienti neincasati					
Provizioane pt pierderi schimb valutar					

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2020

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN



Intocmit,
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2020

DESTINATIA	ron	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :		2.993.829
acoperire pierdere an precedent		0
rezerva legala		0
alte rezerve		0
dividende		0
Profit nerepartizat		2.993.829

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN

Intocmit
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2020

INDICATOR	ron	
	EXERCITIUL 2019	EXERCITIUL 2020
1. Venituri din exploatare	8.173.819	8.725.067
2.Cifra de afaceri neta	7.979.522	8.146.776
3.Ven din var. stocurilor	158.294	-331.407
4.Alte ven. din exploatare	36.003	909.698
3.Cheltuieli din exploatare	6.547.776	5.230.383
3.1. Cheltuieli privind marfurile	164.511	0
3.2. Alte cheltuieli materiale	3.756.505	3.077.676
3.3. Salarii	446.973	321.547
3.4. Cheltuieli privind prestatii externe	1.157.722	1.240.759
3.5. Alte cheltuieli	1.022.065	590.401
4.Rezultatul din exploatare (profit)	1.626.043	3.494.684

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN



Intocmit,
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL

SC VINALCOOL ARGES SA
 ARGES, PITESTI
 NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

ron

CREANTE	Sold la 31.12.2020	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
Total creante:	7.071.576	7.071.576	0
din care:			
debitori diversi	2.446.878	2.446.878	0
clienti	1.111.891	1.111.891	
TVA de rambursat	86.529	86.529	
furnizori debitori	3.402.123	3.402.123	
dec.in curs de clarificare	7.699	7.699	
TVA neexigibil ded arnanat	12.330	12.330	
recuperare concedii medical	4.126	4.126	
Total datorii	3.016.094	3.016.094	0
din care:			
furnizori	1.307.308	1.307.308	
clienti creditor	146.631	146.631	
tva de plata			
contributii asigurari sociale	32.719	32.719	
retineri si alte avansuri			
datorate din salarii	3.851	3.851	
impozit profit	103.004	103.004	
impozit salarii	3.826	3.826	
salarii	19.907	19.907	
asociati conturi curente	2.853	2.853	
alte impozite si taxe	110.619	110.619	
contributie CAM	1.518	1.518	
linie credit	1.066.206	1.066.206	
creditori diversi	217.652	217.652	

Administrator,
 DRAGUSIN MARIAN



Intocmit,
 IONESCU FELICIA-MARIA
 EXPERT CONTABIL

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI
NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Nu s-au facut abateri de la principiile contabile si metodele de evaluare prevazute de
Legea nr. 82/1991 republicata.

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN



Intocmit,
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In anul 2020 societatea si-a desfasurat activitatea cu un numar mediu de 10 salariati,
angajati cu contract de munca.

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN

Intocmit,
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2.79
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.67
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	12.30
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	49.82
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	58.57
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.07
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.64
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.24
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

DRAGUSIN MARIAN

Intocmit,

Numele si prenumele :

IONESCU FELICIA-MARIA -EXPERT CONTABIL

Calitatea :

21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

12866

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

SC VINALCOOL ARGES SA
ARGES, PITESTI
NOTA 10

**ALTE INFORMATII PRIVIND REGULILE SI METODELE CONTABILE
SI DATE COMPLEMENTARE**

Aspecte generale

SC VINALCOOL ARGES SAL, conform certificatului de inregistrare eliberat de Camera de Comert si Industrie a Judetului Arges, este inmatriculata la registrul Comertului sub nr. de ordine J03/42/1991 si se identifica prin codul de inregistrare fiscala 128620.

I. Informatii asupra regulilor si metodelor contabile folosite

a) modul de evaluare a diverselor pozitii din bilant:
imobilizarile corporale sunt exprimate la valoarea ramasa actualizata.
stocul de marfuri este exprimat la pret de aprovizionare.

b) derogari
nu au fost derogari de la principiile generale.

c) metoda de calcul a amortizarii este cea liniara.

II. Alte informatii

a) angajamente financiare reflectate in conturi din afara bilantului
nu este cazul.

b) informatii referitoare la modificarea capitalului
capitalul social subscris si varsat este in suma de
2221525,60 lei in anul 2020 .
rezerve legale la 31.12.2020 - 444305,12 lei

c) informatii privind impozitul pe profit
impozit pe profit- 458186 lei

Evenimente posteroare bilantului

Nu este cazul

Elemente contabilizate in conturile exercitiului incheiat dar care privesc exercitii precedente

Nu este cazul

Administrator,
DRAGUSIN MARIAN



Intocmit
IONESCU FELICIA-MARIA
EXPERT CONTABIL

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101	CAPITAL SOCIAL	0.00	2 221 525.60	0.00	0.00	0.00	2 221 525.60	0.00	2 221 525.60
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 221 525.60	0.00	0.00	0.00	2 221 525.60	0.00	2 221 525.60
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	5 666 765.15	0.00	0.00	0.00	5 666 765.15	0.00	5 666 765.15
106	REZERVA	0.00	670 801.62	0.00	2 892 940.49	0.00	3 563 742.11	0.00	3 563 742.11
1061	REZERVA LEGALE	0.00	321 000.00	0.00	123 305.12	0.00	444 305.12	0.00	444 305.12
1063	REZERVA STATUTARE SAU CONTRACTUALE	0.00	284 767.38	0.00	18 607.08	0.00	303 374.46	0.00	303 374.46
1064	BONIFICATII 2020	0.00	0.00	0.00	39 465.00	0.00	39 465.00	0.00	39 465.00
1068	ALTE REZERVA	0.00	65 034.24	0.00	2 711 563.29	0.00	2 776 597.53	0.00	2 776 597.53
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	1 420 181.95	0.00	-1 420 181.95	0.00	0.00	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	1 420 181.95	0.00	-1 420 181.95	0.00	0.00	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	1 370 388.47	11 271 909.45	12 895 349.82	11 271 909.45	14 265 738.29	0.00	2 993 828.84
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	79 007.13	0.00	181 377.20	79 007.13	260 384.33	79 007.13	181 377.20	0.00
Total sume clasa 1		79 007.13	11 349 662.79	11 453 286.65	14 447 115.49	11 532 293.78	25 796 778.28	181 377.20	14 445 861.70
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	1 267.31	0.00	0.00	0.00	1 267.31	0.00	1 267.31	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	1 074.66	0.00	3 884.30	0.00	4 958.96	0.00	4 958.96	0.00
211	TERENURI, AMENAJARI DE TERENURI	6 749 533.77	0.00	0.00	0.00	6 749 533.77	0.00	6 749 533.77	0.00
2111	TERENURI	6 698 030.19	0.00	0.00	0.00	6 698 030.19	0.00	6 698 030.19	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	51 503.58	0.00	0.00	0.00	51 503.58	0.00	51 503.58	0.00
212	CONSTRUCTII	1 764 086.37	0.00	296 665.55	0.00	2 060 751.92	0.00	2 060 751.92	0.00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT	5 567 851.49	0.00	33 104.57	4 399 334.13	5 600 956.06	4 399 334.13	1 201 621.93	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	4 399 412.42	0.00	27 271.23	3 989 880.95	4 426 683.65	3 989 880.95	436 802.70	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	368 646.58	0.00	5 833.34	365 677.68	374 479.92	365 677.68	8 802.24	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	799 792.49	0.00	0.00	43 775.50	799 792.49	43 775.50	756 016.99	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	27 624.79	0.00	22 699.75	0.00	50 324.54	0.00	50 324.54	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	9 732.60	0.00	9 732.60	0.00	9 732.60	0.00
232	AV ACORDATE PT. IMOB.	35 378.16	0.00	0.00	0.00	35 378.16	0.00	35 378.16	0.00
280	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE	0.00	0.00	0.00	79.97	0.00	79.97	0.00	79.97

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	NECORPORALE								
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	79.97	0.00	79.97	0.00	79.97
281	AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	6 781 858.23	4 399 334.13	94 031.70	4 399 334.13	6 875 889.93	0.00	2 476 555.80
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	19 578.05	0.00	0.00	0.00	19 578.05	0.00	19 578.05
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 612 223.53	0.00	-147 976.52	0.00	1 464 247.01	0.00	1 464 247.01
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	5 128 925.14	4 399 334.13	238 240.20	4 399 334.13	5 367 165.34	0.00	967 831.21
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	21 131.51	0.00	3 768.02	0.00	24 899.53	0.00	24 899.53
Total sume clasa 2		14 146 816.55	6 781 858.23	4 765 420.90	4 493 445.80	18 912 237.45	11 275 304.03	10 113 569.19	2 476 635.77
301	MATERII PRIME	297 581.03	0.00	1 997 268.66	1 744 421.28	2 294 849.69	1 744 421.28	550 428.41	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	662 027.91	0.00	1 276 952.45	1 333 784.04	1 938 980.36	1 333 784.04	605 196.32	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	662 027.91	0.00	1 096 365.24	1 153 402.97	1 758 393.15	1 153 402.97	604 990.18	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	158 165.36	157 959.22	158 165.36	157 959.22	206.14	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	5 717.91	5 717.91	5 717.91	5 717.91	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	16 703.94	16 703.94	16 703.94	16 703.94	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	44 646.98	44 577.69	44 646.98	44 577.69	69.29	0.00
341	SEMIFABRICATE	0.00	0.00	3 945 475.00	3 945 475.00	3 945 475.00	3 945 475.00	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	854 974.06	0.00	7 241 885.00	7 573 291.80	8 096 859.06	7 573 291.80	523 567.26	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	0.00	0.00	3 381.05	3 381.05	3 381.05	3 381.05	0.00	0.00
357	MARFURI AFLATE LA TERTI	14 080.00	0.00	0.00	0.00	14 080.00	0.00	14 080.00	0.00
371	MARFURI	273 220.20	0.00	82 557.04	0.00	355 777.24	0.00	355 777.24	0.00
381	AMBALAJE	0.00	0.00	9 460.00	0.00	9 460.00	0.00	9 460.00	0.00
Total sume clasa 3		2 101 883.20	0.00	14 601 626.18	14 644 930.86	16 703 509.38	14 644 930.86	2 058 578.52	0.00
401	FURNIZORI	0.00	802 846.61	7 516 299.95	7 980 553.85	7 516 299.95	8 783 400.46	0.00	1 267 100.51
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	40 206.50	0.00	0.00	0.00	40 206.50	0.00	40 206.50
409	FURNIZORI - DEBITORI	1 600 132.37	0.00	4 505 677.97	2 703 687.67	6 105 810.34	2 703 687.67	3 402 122.67	0.00
411	CLIENTI	1 299 770.28	0.00	11 622 332.45	11 810 212.18	12 922 102.73	11 810 212.18	1 111 890.55	0.00
4111	CLIENTI	1 299 770.28	0.00	11 622 332.45	11 810 212.18	12 922 102.73	11 810 212.18	1 111 890.55	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	153 928.08	929 065.59	921 768.77	929 065.59	1 075 696.85	0.00	146 631.26
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	12 331.00	299 980.11	307 556.00	299 980.11	319 887.00	0.00	19 906.89

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	1 800.89	2 850.00	1 800.89	2 850.00	0.00	1 049.11
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	58 600.00	58 600.00	58 600.00	58 600.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	2 802.00	0.00	0.00	0.00	2 802.00	0.00	2 802.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	12 233.00	83 051.00	103 537.00	83 051.00	115 770.00	0.00	32 719.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	-225.00	-3 310.00	-3 085.00	-3 310.00	-3 310.00	0.00	0.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	11 213.00	58 291.00	49 901.00	58 291.00	61 114.00	0.00	2 823.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	536.00	-490.00	-1 026.00	-490.00	-490.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	3 081.00	16 263.00	20 740.00	16 263.00	23 821.00	0.00	7 558.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	-2 372.00	9 883.00	27 872.00	9 883.00	25 500.00	0.00	15 617.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	2 414.00	9 135.00	2 414.00	9 135.00	0.00	6 721.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	3 797.00	5 315.00	3 797.00	5 315.00	0.00	1 518.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	0.00	791.00	2 233.00	1 442.00	2 233.00	2 233.00	0.00	0.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	0.00	-23.00	-23.00	-23.00	-23.00	0.00	0.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	0.00	-21.00	-21.00	-21.00	-21.00	0.00	0.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	4 126.00	0.00	4 126.00	0.00	4 126.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	4 126.00	0.00	4 126.00	0.00	4 126.00	0.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	34 644.00	389 826.00	458 186.00	389 826.00	492 830.00	0.00	103 004.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	34 644.00	389 826.00	458 186.00	389 826.00	492 830.00	0.00	103 004.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	40 407.92	0.00	2 829 418.62	2 770 967.98	2 869 826.54	2 770 967.98	98 858.56	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	264 169.62	264 169.62	264 169.62	264 169.62	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	27 590.33	0.00	201 954.05	143 015.62	229 544.38	143 015.62	86 528.76	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	1 139 582.51	1 139 582.51	1 139 582.51	1 139 582.51	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1 196 704.43	1 196 704.43	1 196 704.43	1 196 704.43	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	12 817.59	0.00	27 008.01	27 495.80	39 825.60	27 495.80	12 329.80	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	2 113.00	9 964.00	11 677.00	9 964.00	13 790.00	0.00	3 826.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	102 607.82	102 607.82	102 607.82	102 607.82	0.00	0.00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT	0.00	0.00	690.00	111 309.00	690.00	111 309.00	0.00	110 619.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	690.00	690.00	690.00	690.00	0.00	0.00
455	SUME DATORATE ACTIONARILOR/ASOCIATILOR	0.00	141 407.45	1 544 483.02	1 405 928.97	1 544 483.02	1 547 336.42	0.00	2 853.40
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	141 407.45	1 544 483.02	1 405 928.97	1 544 483.02	1 547 336.42	0.00	2 853.40
461	DEBITORI DIVERSI	279 794.79	0.00	4 297 727.64	2 130 644.51	4 577 522.43	2 130 644.51	2 446 877.92	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	150 826.80	147 959.42	214 784.83	147 959.42	365 611.63	0.00	217 652.21
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	194 241.00	194 241.00	194 241.00	194 241.00	0.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	533.75	0.00	0.00	0.00	533.75	0.00	533.75
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	12 174.79	4 475.83	12 174.79	4 475.83	7 698.96	0.00
Total sume clasa 4		3 220 105.36	1 354 663.19	34 556 056.27	31 300 345.41	37 776 161.63	32 655 008.60	7 071 574.66	1 950 421.63
511	VALORI DE INCASAT	36 949.23	0.00	0.00	0.00	36 949.23	0.00	36 949.23	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	19 619.27	0.00	16 165 561.48	17 032 034.56	16 185 180.75	17 032 034.56	0.00	846 853.81
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	12 954.09	0.00	15 254 694.95	16 119 752.31	15 267 649.04	16 119 752.31	0.00	852 103.27
5121.1	CONT CURENT EMPORIKI	184.00	0.00	0.00	0.00	184.00	0.00	184.00	0.00
5121.2	CONT CURENT TREZORERIE	2 001.16	0.00	0.56	1 105.09	2 001.72	1 105.09	896.63	0.00
5121.3	CONT CURENT TIRIAC BANK	10.26	0.00	0.00	0.00	10.26	0.00	10.26	0.00
5121.4	CONT CURENT BANC POST	1.39	0.00	0.00	0.00	1.39	0.00	1.39	0.00
5121.5	CONT CURENT FIRST BANK	0.00	195 483.32	15 247 694.39	16 118 417.22	15 247 694.39	16 313 900.54	0.00	1 066 206.15
5121.7	CONT CONSTITUIRE DEPOZIT	206 240.60	0.00	0.00	0.00	206 240.60	0.00	206 240.60	0.00
5121.8	CONT CURENT CEC	0.00	0.00	7 000.00	230.00	7 000.00	230.00	6 770.00	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	3 887.56	0.00	887 934.44	886 918.25	891 822.00	886 918.25	4 903.75	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.48	0.00	0.00	0.00	0.48	0.00	0.48	0.00
5126	CONTURI LA BANCI ÎN LEI TVA DEFALCAT	2 777.14	0.00	22 932.09	25 364.00	25 709.23	25 364.00	345.23	0.00
519	CREDITE BANC.TERMEN SCURT	0.00	0.00	956 098.96	956 098.96	956 098.96	956 098.96	0.00	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	956 098.96	956 098.96	956 098.96	956 098.96	0.00	0.00
531	CASA	5 445.99	0.00	980 436.98	733 373.86	985 882.97	733 373.86	252 509.11	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
5311	CASA IN LEI	5 445.99	0.00	980 436.98	733 373.86	985 882.97	733 373.86	252 509.11	0.00
532	ALTE VALORI	5 190.00	0.00	39 435.00	39 410.00	44 625.00	39 410.00	5 215.00	0.00
5328	ALTE VALORI	5 190.00	0.00	39 435.00	39 410.00	44 625.00	39 410.00	5 215.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	128 832.52	891 443.49	762 610.97	891 443.49	891 443.49	0.00	0.00
Total sume clasa 5		67 204.49	128 832.52	19 032 975.91	19 523 528.35	19 100 180.40	19 652 360.87	294 673.34	846 853.81
601	CHELT. CU MATERIILE PRIME	0.00	0.00	1 744 421.28	1 744 421.28	1 744 421.28	1 744 421.28	0.00	0.00
602	CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	1 333 254.89	1 333 254.89	1 333 254.89	1 333 254.89	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 147 587.97	1 147 587.97	1 147 587.97	1 147 587.97	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	157 981.07	157 981.07	157 981.07	157 981.07	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	5 717.91	5 717.91	5 717.91	5 717.91	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	21 967.94	21 967.94	21 967.94	21 967.94	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	44 577.69	44 577.69	44 577.69	44 577.69	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	199 078.39	199 078.39	199 078.39	199 078.39	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	2 066.97	2 066.97	2 066.97	2 066.97	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	394 776.76	394 776.76	394 776.76	394 776.76	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	362 295.98	362 295.98	362 295.98	362 295.98	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	18 684.94	18 684.94	18 684.94	18 684.94	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	1 460.50	1 460.50	1 460.50	1 460.50	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	30 883.54	30 883.54	30 883.54	30 883.54	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	24 762.96	24 762.96	24 762.96	24 762.96	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	6 120.58	6 120.58	6 120.58	6 120.58	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	135 556.98	135 556.98	135 556.98	135 556.98	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	6 650.92	6 650.92	6 650.92	6 650.92	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	23 012.64	23 012.64	23 012.64	23 012.64	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	22 967.60	22 967.60	22 967.60	22 967.60	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	244 469.66	244 469.66	244 469.66	244 469.66	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	96 106.64	96 106.64	96 106.64	96 106.64	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	289 383.00	289 383.00	289 383.00	289 383.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0.00	0.00	12 075.00	12 075.00	12 075.00	12 075.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	12 075.00	12 075.00	12 075.00	12 075.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	18 015.48	18 015.48	18 015.48	18 015.48	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	-3 085.00	-3 085.00	-3 085.00	-3 085.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	482.00	482.00	482.00	482.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	-1 065.00	-1 065.00	-1 065.00	-1 065.00	0.00	0.00
6456	CONTRIB. UNITATII LA FONDURILE DE PENSII FACULTATIVE	0.00	0.00	10 319.00	10 319.00	10 319.00	10 319.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	11 364.48	11 364.48	11 364.48	11 364.48	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	2 074.00	2 074.00	2 074.00	2 074.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	14 555.00	14 555.00	14 555.00	14 555.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	144 038.14	144 038.14	144 038.14	144 038.14	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	12 038.14	12 038.14	12 038.14	12 038.14	0.00	0.00
6582	DONATII ACORDATE	0.00	0.00	132 000.00	132 000.00	132 000.00	132 000.00	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2 985.81	2 985.81	2 985.81	2 985.81	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2 985.81	2 985.81	2 985.81	2 985.81	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	40 537.58	40 537.58	40 537.58	40 537.58	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIIONLE	0.00	0.00	94 111.67	94 111.67	94 111.67	94 111.67	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	94 111.67	94 111.67	94 111.67	94 111.67	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	458 186.00	458 186.00	458 186.00	458 186.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	5 736 227.06	5 736 227.06	5 736 227.06	5 736 227.06	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
701	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE, PROD. AGRICOLE	0.00	0.00	10 832 310.66	10 832 310.66	10 832 310.66	10 832 310.66	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	10 832 310.66	10 832 310.66	10 832 310.66	10 832 310.66	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	4 001.05	4 001.05	4 001.05	4 001.05	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	28 107.12	28 107.12	28 107.12	28 107.12	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	108.01	108.01	108.01	108.01	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	0.00	0.00	2 717 750.60	2 717 750.60	2 717 750.60	2 717 750.60	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	12 640 355.35	12 640 355.35	12 640 355.35	12 640 355.35	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	909 697.79	909 697.79	909 697.79	909 697.79	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	818 083.00	818 083.00	818 083.00	818 083.00	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	2 530.68	2 530.68	2 530.68	2 530.68	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	89 084.11	89 084.11	89 084.11	89 084.11	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	841.16	841.16	841.16	841.16	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	841.16	841.16	841.16	841.16	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.56	0.56	0.56	0.56	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	9.00	9.00	9.00	9.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	27 133 181.30	27 133 181.30	27 133 181.30	27 133 181.30	0.00	0.00
Totaluri:		19 615 016.73	19 615 016.73	117 278 774.27	117 278 774.27	136 893 791.00	136 893 791.00	19 719 772.91	19 719 772.91

Întocmit,
DRAGUSIN MARIAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitesti , B-dul N. Balcescu nr.156;
Capital social: 22.215.25,6 lei;

Telefon: 0348/730787;
Cod fiscal: R O 128620 ;

Fax : 0348/730770;

J/03/42/1991.

e-mail: office @.vinalcoolarges.ro.

NR. 97/25.05.2021

CATRE
BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.- ATS/AERO
e-mail: ats@bvb.ro

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
-SECTORUL INSTRUMENTELOR SI INVESTITIILOR FINANCIARE-
DIRECTIA GENERALA SUPRAVEGHERE
DIRECTIA EMITENTI-
e-mail: office@asfromania.ro

Raport curent conform art. 92/1 din Legea nr. 24/2017
Data raportului: 25.05.2021
Denumirea emitentului: VINALCOOL ARGES S.A.
Sediul social, Pitesti, b-dul N. Balcescu, nr. 156, jud. Arges
Nr. tel/fax: 0348/730787; 0348/730770
C.U.I. RO128620; Nr. ORC J 03/42/1991
Capital social subscris si varsat 2.221.525,6 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB
Evenimente importante de raportat :

Politica societatii VINALCOOL ARGES S.A. **de remunerare a administratorilor si directorilor cu contract de mandat**

1. PREAMBUL

In vederea conformarii si alinierii cu dispozitiile Legii nr. 158/2020 pentru modificarea, completarea si abrogarea unor acte normative, precum si pentru stabilirea unor masuri de punere in aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2.402 al Parlamentului European si al Consiliului din 12 decembrie 2017 de stabilire a unui cadru general privind securitizarea si de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simpla, transparenta si standardizata si de modificare a Directivelor 2009/65/CE, 2009/138/CE si 2011/61/UE, precum si a Regulamentelor (CE) nr. 1.060/2009 si (UE) nr. 648/2012, ale Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si ale Codului de Guvernanta Corporativa al Bursei de Valori Bucuresti, prezenta Politica privind remunerarea administratorilor si directorilor sai (*numita in cele ce urmeaza "Politica privind Remunerarea"*) se va aplica la nivelul societatii VINALCOOL ARGES S.A. (*numita in continuare "Societatea"*)

Aceasta politica reglementeaza remuneratia administratorilor si directorilor cu contract de mandat - face obiectul aprobarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 25.05.2021;

Orice modificare semnificativa adusa prezentei Politici va fi supusa aprobarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor (*denumita in continuare "AGO"*) si va fi actualizata cel putin o data la 4 ani.

Scopul politicii

Scopul prezentei Politici de remunerare consta in stabilirea unui set de reguli clare si transparente pe care Societatea le va respecta, in ceea ce priveste modul de remunerare al



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitești , B-dul N. Balcescu nr.156;
Capital social: 22.215.25,6 lei;

Telefon: 0348/730787;
Cod fiscal: R O 128620 ;

Fax : 0348/730770;

J/03/42/1991.

e-mail: office @.vinalcoolarges.ro.

membrilor Consiliului de Administratie al Societatii (*denumit in continuare “CA”*) si a directorilor cu contract de mandat.

Societatea asigura un nivel de remunerare suficient, astfel incat sa reuseasca sa atraga, sa retina si sa motiveze acele persoane competente si experimentate, din si in cadrul conducerii sale.

2. CONSIDERATII GENERALE

Societatea doreste sa asigure un nivel de remunerare competitiv pentru a atrage, retine si motiva persoane cu pregatire profesionala deosebita si cu experienta manageriala semnificativa pentru a face parte din conducerea administrativa si executiva a societatii.

Politica de remunerare a administratorilor si directorilor cu contract de mandat are in vedere urmatoarele aspecte:

- motivarea membrilor CA si directorilor cu contract de mandat sa continue/ vizeze dezvoltarea pe termen lung si succesul companiei;

- existenta unei relatii bine definite intre performanta si remunerare;

- actuala- stabilirea unei remuneratii fixe lunare tinand cont de conditiile pietei muncii si de dimensiunea activitatii desfasurate de Societate ai care sa recompenseaza experienta si responsabilitatea;

- in viitor- stabilirea unei remuneratii variabile pe baza unor indicatori de performanta financiari aprobati de adunarea generala a actionarilor, in cazul administratorilor, si de catre CA, in cazul directorilor cu contract de mandat si care sa recompenseze performanta financiara in cursul unui an.

Prezenta Politica este completata de prevederile Actului Constitutiv, precum si prevederile Legii nr. 31/ 1990 /R.

3. DEFINITII SI TERMENI

In intelesul prezentei Politici privind Remunerarea, termenii si expresiile de mai jos vor avea urmatoarele semnificatii:

a) „act constitutiv” – Actul constitutiv al Societatii VINALCOOL ARGES S.A.

b) „administrator” – membru in Consiliul de Administratie al VINALCOOL ARGES S.A.;

c) „consiliul”sau „C.A. ” – Consiliul de Administratie al VINALCOOL ARGES S.A.

d) „director”– persoana catre care a fost delegata conducerea Societatii, de catre Consiliul de Administratie si care are incheiat cu Societatea un contract de mandat; denumit si Director General;

e)„Presedintele C.A.”– Presedintele Consiliului de Administratie al VINALCOOL ARGES S.A.

f) „A.G.A. ”– Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor VINALCOOL ARGES S.A.;

g) „Legea 31/ 1990” - Legea 31/ 1990 a societatilor comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;

h) „pagina de internet a Societatii” – www.vinalcoolarges.ro;

i) remuneratia membrilor CA și a directorilor cu contract de mandat este formata dintr-o remuneratie fixa lunara si, daca este cazul, de o remuneratie variabila.

4. REMUNERAREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

CA-ul este ales pe o perioada de patru (4) ani, cu exceptia situatiei in care un administrator este selectat in urma vacantarii unei pozitii de membru in CA, in care caz administratorul in cauza este numit doar pentru durata ramasa, de la momentul numirii acestuia, pe postul vacant si pana la finalul termenului mandatului predecesorului sau.



In cazul in care intervine revocarea ad nutum, fara justa cauza, a Administratorului, Societatea are obligatia de a achita administratorului, la momentul incetarii mandatului, o suma care reprezinta valoarea a 3 (trei) remuneratii fixe.

In cazul in care denuntarea mandatului de catre Societate se realizeaza cu cauza (respectiv exista o neindeplinire a obligatiilor contractuale si/sau legale) nu se plateste nici o compensatie la incetarea mandatului.

Platile referitoare la incetarea anticipata a unui mandat reflecta performanta obtinuta in timp si sunt proiectate intr-o modalitate care sa nu recompenseze nereusita sau conduita neprofesionala.

In situatia in care administratorul intentioneaza sa renunte la mandat prin inaintarea demisiei sale, termenul de preaviz este de 3 (trei) luni.

Remuneratia membrilor CA este formata dintr-o remuneratie fixa lunara, fiind compusa din indemnizatia lunara neta.

Indemnizatia lunara neta a tuturor membrilor CA se aproba prin hotarare AGOA.

Durata mandatului administratorilor este stabilita de AGOA.

Administratorii societatii beneficiaza de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului privind reprezentarea in interesul Societatii, precum, dar fara a se limita la acestea: transport, diurna, cheltuieli de cazare, atat in tara cat si in strainatate, in baza unor documente justificative, precum si de asigurare de raspundere profesionala, pe intreaga perioada a mandatului, contravaloarea acesteia fiind suportata de Societate.

5. REMUNERAREA DIRECTORILOR CU CONTRACT DE MANDAT

Director cu contract de mandat este persoana catre care a fost delegata conducerea Societatii, de catre Consiliul de Administratie si care are incheiat cu Societatea un contract de mandat.

Contractul de mandat se incheie intre Societate si Directori. Contractul de mandat se incheie pe o perioada de doi (2) ani, el putand fi prelungit.

Un Director poate denunta unilateral Contractul de mandat, prin transmiterea unei notificari scrise catre Societate, cu conditia respectarii unui termen de preaviz de 3 (trei) luni.

Societatea poate denunta unilateral Contractul de mandat, prin transmiterea unei notificari scrise catre Director cu conditia respectarii unui termen de preaviz de 3 (trei) luni. In cazul in care Societatea revoca Directorul fara justa cauza, Contractele de mandat pot include obligatia Societatii de a plati o compensatie al carei quantum nu depaseste remuneratia fixa pentru 3 (trei) luni.

In cazul in care denuntarea Contractului de mandat de catre Societate se realizeaza cu cauza (respectiv exista o neindeplinire a obligatiilor contractuale si/sau legale) nu se plateste nici o compensatie la incetarea Contractului de mandat. Platile referitoare la incetarea anticipata a unui contract de mandat reflecta performanta obtinuta in timp si sunt proiectate intr-o modalitate care sa nu recompenseze nereusita sau conduita neprofesionala.

Remuneratia directorilor cu contract de mandat este formata dintr-o remuneratie fixa lunara si care este compusa din indemnizatia lunara neta stabilita si aprobata de CA.

Indemnizatia lunara neta a directorilor cu contract de mandat se acorda pe perioada valabilitatii mandatului directorilor. Perioada mandatului directorilor este stabilita de CA.

Directorii cu contract de mandat beneficiaza de decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului privind reprezentarea in interesul Societatii, precum, dar fara a se limita la acestea: transport, diurna, cheltuieli de cazare, atat in tara cat si in strainatate, in baza unor documente justificative, precum si de asigurare de raspundere profesionala, pe intreaga perioada a contractului de mandat, contravaloarea acesteia fiind suportata de Societate.



“ VINALCOOL ARGES “ S.A.

Pitești , B-dul N. Balcescu nr.156;
Capital social: 22.215.25,6 lei;

Telefon: 0348/730787;
Cod fiscal: R O 128620 ;

Fax : 0348/730770;

e-mail: office @.vinalcoolarges.ro.

J/03/42/1991.

6. STRUCTURI INTERNE CU RESPONSABILITATE PRIVIND REMUNERAREA

CA este responsabil de adoptarea si mentinerea politicii de remunerare si supervizeaza implementarea acesteia pentru asigurarea deplinei sale functionalitati.

Serviciul Resurse Umane detine atributii precum furnizarea resurselor umane necesare pentru implementarea politicii de remunerare.

Serviciul juridic sprijina si consiliaza managementul in implementarea acestei politici si are toate responsabilitatile suplimentare in concordanta cu prevederile acestei politici.

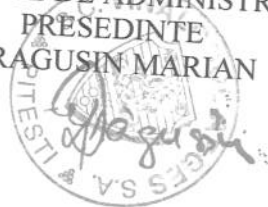
7. ALTE PREVEDERI RELEVANTE

Politica de remunerare poate fi revizuita si/ sau actualizata ori de cate ori este necesar, cu respectarea reglementarilor legale aplicabile sau in cazul aparitiei unor reglementari ori dispozitii legale obligatorii privind politica de remunerare.

Politica de remunerare a administratorilor si directorilor cu contract de mandat se publica pe pagina de internet a Societatii prin grija CA.

Nu mai sunt alte evenimente de raportat.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRESEDINTE
DRAGUSIN MARIAN





VINALCOOL ARGES

Traditie, Calitate, Profesionalism

Tradition, Quality and Professionalism



R A P O R T

DE AUDITARE A SITUATIILOR FINANCIARE SI A CONTURILOR

31 DECEMBRIE 2020

DIRECTOR GENERAL:
DR. DRAGUSIN MARIAN

AUDITOR FINANCIAR

Ec. Pernes Ioan

Membru Titular CAFR Carnet nr. 5179



R A P O R T

DE AUDITARE A SITUATIILOR FINANCIARE SI A CONTURILOR LA DATA DE 31.12.2020

Subsemnatul ec. Pernes Ioan auditor financiar membru titular CAFR carnet nr. AF5179/2012, expert contabil judiciar carnet nr. 292/1987/2021, consultant fiscal judiciar legitimatie nr. 6508/2017, domiciliat in Municipiul Pitesti B-dul Republicii nr. 85 Bl. D6a Sc. D Ap. 11, adresa de corespondenta si contact: *Cabinet Individual Expertize contabile, Audit Financiar, Consultanta fiscala, Evaluari de bunuri si drepturi, Insolventa* cu sediul social in Municipiul Pitesti Cartier Trivale Intrarea Vasile Catinescu Nr. 5 judetul Arges Cod Unic de Inregistrare Fiscala: 37091709 Cont. RO78INGB0000999906824524 ING BANK Sucursala Arges Pitesti;

In baza mandatului dat de conducerea societatii si a contractului de prestari servicii nr. 28/05.04.2020 incheiat intre parti, am procedat la auditarea situatiilor financiare si a conturilor, intocmite de VINALCOOL ARGES S.A. cu sediul social in Municipiul Pitesti B-dul Nicolae Balcescu Nr. 156, pentru anul financiar/fiscal 2019, in conformitate cu Standardele Internationale de Contabilitate si Normele Minimale de Audit – situatii formate din:

- Bilant, Contul de profit si pierdere;
- Situatiile modificarilor capitalului propriu;
- Situatiile fluxurilor de trezorerie;
- Notele explicative la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2020, intocmite in conformitate cu OMF 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, modificat si completat prin OMF 2001/2006, OMEF 2374/2008, OMFP 3055/2009, OMFP nr. 1802/2014, Legea Contabilitatii nr. 81/1991R cu modificarile si completarile ulterioare, republicata.

Conform prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991R, conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare, in conformitate cu Reglementarile contabile aplicabile. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui sistem de control intern adecvat pentru intocmirea si prezentarea fidela a unor situatii financiare care sa nu contina anomalii semnificative, datorate erorilor sau fraudelor; selectarea si aplicarea de politici contabile adecvate; si, realizarea de estimari contabile rezonabile pentru circumstantele existente.

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare in baza auditului efectuat. Am efectuat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice, sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin anomalii semnificative.

Un audit implica aplicarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii publicate in situatiile financiare. Procedurile de audit selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte anomalii semnificative datorate erorilor sau fraudei. In respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizeaza sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale societatii, in scopul de a proiecta

proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al societatii. Un audit include de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite si a gradului de rezonabilitate a estimarilor facute de conducerea societatii, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Consideram ca auditul nostru constituie o baza rezonabila pentru opinia noastra fara rezerve.

OPINIE FARA REZERVA

In opinia noastra situatiile financiare prezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, rezultatelor si fluxurilor de numerar pentru exercitiul incheiat la data de 31.12.2020, in conformitate cu OMF 1752/2005 pentru aprobarea regelemintrilor contabile conforme cu Directivele Europene, modificat si completat prin OMF 2001/2006, OMEF 2374/2008, OMFP 3055/2009, OMFP nr. 1802/2014, Legea Contabilitatii nr. 82/1991R cu modificarile si completarile ulterioare.

In conformitate cu OMF 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, am examinat informatiile furnizate in cadrul Raportului Administratorilor (de gestiune) ai VINALCOOL ARGES S.A. si a gradului de conformitate a acestuia cu situatiile financiare la data de 31.12.2020. Noi consideram ca Raportul Administratorilor/Raportul de gestiune este conform cu situatiile financiare la data de 31.12.2020.

Ec. Pernes Ioan

Expert contabil judiciar nr. 292/1987/2021
Membru Titular CAFR nr. 5179/2012
Consultant Fiscal Judiciar 6508/2017



Societatea S.C. Vinalcool Arges S.A. a fost infiintata in anul 1954 printr-o decizie a consiliului regional Pitesti cu scopul valorificarii productiei agricole (viti-pomicole) de la gospodariile populatiei prin prelucrarea fructelor si strugurilor, fabricatia acestora si imbutelierea de produse finite (tuica – vin)

In acest sens unitatea avea ca baza viticola fostele raioane Dragasani, Draganesti si Topoloveni unde existau unitati de vinificatie si care prelucrau strugurii de la populatie, si mai tarziu de la gospodariile agricole colective. Deasemeni in zona Horezu, Ramnicu Valcea, Vedea, Campulung, Curtea de Arges unitatea avea sectoare de productie pentru distilarea fructelor si macurilor de la gospodariile agricole colective.

In orasele mari Pitesti, Dragasani, Ramnicu Valcea unitatea posedea depozite de conditionare si imbuteliere pentru vinuri si rachiuri naturale .

Dupa reorganizarea administrativa din 1968 prin infiintarea jud. Arges, s-au infiintat la nivel de judet combinatele alimenrare (paine, bere, vin, carne) cu unitati vinalcool distincte in cadrul acestuia. Vinalcool arges avea sediul central la Pitesti si avea in subordine 5 sectii de productie. La Curtea de Arges, Campulung, Vedea, Clucereasa, Samara, Sapata, Mihaiesti erau distilariile pentru fabricarea fructelor si macurilor de la gospodariile populatiei si c.a.p.-urilor din zona vedea – Curtea de Arges – Domnesti – Campulung – Clucereasa si Topoloveni .

In orasele Costesti si Topoloveni erau centrele de preluare si vinificare a strugurilor de la gospodariile populatiei si (fostele) c.a.p. .

La Pitesti in anul 1969 s-a dat in folosinta combinatul de conditionare si imbuteliere care avea un depozit de 400 vagoane vin, un depozit de 50-60 vagoane coniac si un depozit de tuica in pasajul Victoria din Pitesti de 50 vagoane .

In Pitesti se imbutelia intreaga gama de produse incepand cu vinul, vermutul, coniacul, bauturile spirtoase si tuica. In anul 1972 s-a preluat de la fosta intreprindere de industrie locala, fabrica de otet de la topoloveni care producea otet, esente alimenrare si mustar. Acesta in decursul anilor a devenit cel mai rentabil sector mai ales dupa revolutie, produsele sale fiind neaccizate .

In anul 1964 s-a dat in folosinta fabrica de alcool rafinat care producea materie prima pentru fabricarea otetului alimentar .

In prezent unitatea a renuntat la imbutelierea tuicii si bauturilor spirtoase datorita accizelor foarte mari care fac imposibila desiacerea acestora .

Principala preocupare in prezent este dotarea si modernizarea continua a fabricii de otet prin refacerea aparatelor de fermentare, montarea de noi linii de imbuteliere moderne si crearea de conditii moderne de desiacere paletizate a otetului .

In acest sens productia a crescut an de an preconizand ca la sfarsitul acestui an sa realizam aproape 4 000 000 litri otet fabricat .

In anul 2004 Sif Ottenia, actionarul majoritar a vandut pachetul de actiuni de 52% la D.G.M International Pitesti. Prin cumpararea de noi actiuni de pe piata, D.G.M detine in anul 2008 aproape 90% din actiuni, restul actiunilor fiind detinut de persoane fizice; in prezent D.G.M. New Planet Ro S.R.L. detine un numar de 18.406.786 actiuni reprezentind 82,856% din actiunile societatii.

D.G.M. New Plant Ro S.R.L. este firma condusa si patronata de omul de afaceri Dr. Marian Dragusin.

 Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
Nr. 6508 / 2017

PREZENTARE GENERALA

VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges este o societate comerciala de drept comun, infiintata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale nr. 31/1990, cu modificarile si completarile ulterioare, republicata.

In perioada de raportare, Societatea si-a desfasurat activitatea in conformitate cu Statutul societatii, a actului constitutiv si a prevederilor legale in vigoare.

Este **inregistrata** la Oficiul Registrului Comertului Arges sub nr. J03/42/1991; detine Codul de Inregistrare Fisclala RO 128620.

Forma de proprietate: VINALCOOL ARGES S.A. este o entitate cu capital integral privat, incadrata in categoria „Societate pe actiuni” cod 34.

Domeniul de activitate:

a) *Conform coduri de clasificare CAEN :*

- 1084 – Fabricarea condimentelor si a ingredientelor – **obiectul principal de activitate;**

Sediul social al Societatii: Municipiul Pitesti B-dul Nicolae Balcescu Nr. 156 – Arges.

Activele la data infiintarii, patrimoniul VINALCOOL ARGES S.A. – Arges, respectiv capitalul social subscris si varsat, a fost de 2.221.526 lei.

Structura organizatorica (organigrama, filiale, sucursale, puncte de lucru) a SCVINALCOOL ARGES S.A.Pitesti – Arges:

Organe de decizie:

- **Adunarea Generala a Asociatilor – A.G.A.**
- **Administratorul societatii;**
- Consiliul de administratie;
- Directorul general.

Organe consultative:

- Oficiul juridic;
- Compartiment audit si control financiar - externalizat;
- Compartiment relatii publice si mass-media;
- Compartiment resurse umane si statistica - externalizat;
- Compartiment economic.

Consiliul de administratie si Comitetul de directie, au regulamente proprii de organizare si functionare cu responsabilitati bine precizate, referitoare la actul decizional.

Organe de executie:

- Departamentul de productie/prestari servicii;
- Departamentul economic;
- Departamentul juridic.

Departamentul economic este condus de Directorul economic si cuprinde:

Compartimentul financiar-contabilitate, Compartimentul achizitii, Compartimentul Marketing, Desfacere si Arhiva.

Conducerea si organizarea contabilitatii societatii a fost externalizata unei firme de contabilitate specializata V&V CONTEXPERT MANAGEMENT S.R.L. Pitesti, Numar de inregistrare la organismul profesional (CECAR) 3465/2006.

Filiale:

Societatea nu are filiale in teritoriu.

Sedii secundare/Puncte de lucru

Oras Topoloveni – Sectie: Fabrica de Condimente si Ingrediente

Structura de conducere a VINALCOOL ARGES S.A.:

Adunarea Generala a Actionarilor

Este formata din cele doua categorii de actionari:

- D.G.M. New Planet Ro SRL Pitesti 18.406.786 actiuni = 82,8560 %
- Alti actionari 3.808.470 actiuni = 17,1435 %

Consiliul de Administratie:

Consiliul de Administratie a fost numit/ales/desemnat de Adunarea Generala a Asociatilor anterior anului financiar-fiscal si se compune din:

- **Dr. Dragusin Marian –Presedintele Consiliului de Administratie**, cu puteri depline, stabilite conform prevederilor Legii nr. 31/1990 si a Actului Constitutiv.
- **Dragusin Mircea Marian** – administrator/membru al C.A.
- **Dragusin Gheorghe Catalin** - administrator/membru al C.A.

Comitetul Director:

Conducerea operativa a VINALCOOL ARGES S.A. este asigurata de **Directorul General, Dr. Dragusin Marian – administrator si Presedinte al Consiliului de Administratie.**

Capitalul social al VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti:

Capitalul social al societatii in cursul anului 2020 a inregistrat modificari (majorare de capital social) si prezinta urmatoarea componenta:

Nr. Crt.	INDICATOR	01.01.2019	31.12.2020
1.	Capital subscris varsat	400.000	2.221.526
2.	Capital subscris nevarsat	0	0
	T O T A L :	400.000	2.221.526

Actiunile societatii sint tranzactionate la bursa, pe piata de capital.

 Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

Structura actionariatului si a capitalului social.

Capitalul social al firmei, in suma de 2.221.525,60 lei subscris si varsat, se divide intr-un numar de 22.215.256 actiuni nominative, in valoare (contabila) unitara de 0.10 lei/actiune si este detinut de catre cele doua categorii de actionari dupa cum urmeaza:

Actionari persoane juridice:

- SC D.G.M. New Planet Ro S.R.L. detine un numar de 18.406.786 actiuni si un capital social subscris si varsat in valoare totala de 1.840.678,60 lei; cota de participare la profit si pierderi este de 82,8565 %;

Actionari lista/Actionari persoane fizice:

- Alti actionari detin un numar de 3.808.470 actiuni si un capital social subscris si varsat in valoare totala de 380.847 lei; cota de participare la profit si pierderi este de 17,1435 %;

Certificarea conturilor anuale se refera la:

- Bilantul Contabil la 31.12.2020 cu un Total Capitaluri de - 11.270.655/14.264.485 lei;
- Contul de profit si pierderi la 31.12.2020 cu o cifra de afaceri neta de 7.979.522/8.146.776 lei;
- Rezultatul brut al exercitiului la 31.12.2020:
 - * Profit/Pierdere Brut = 1.584.306/3.452.015 lei;
 - * Impozit profit = 213.918/458.186 lei;
 - * Profit net = 1.370.388/2.993.829 lei.
- Active imobilizate brute Total 14.146.816/10.113.569 lei;
- Amortizari active imobilizate 6.781.858/ 2.476.636 lei;
- Active Imobilizate Nete Total 7.364.958/ 7.636.933 lei.

Am efectuat verificarea situatiilor financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, Standardele Nationale de audit si Normele Nationale emise de CAFR Bucuresti. Aceste standarde cer ca auditul sa fie planificat si executat astfel incit sa se obtina o asigurare rezonabila ca rapoartele financiare nu contin erori semnificative. Consideram ca auditul efectuat furnizeaza o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

Ec. Pernes Ioan

Expert contabil judiciar nr. 292/1987/2021
Membru Titular CAFR nr. 5179/2012
Consultant Fiscal Judiciar 6508/2017



I. REGULI SI METODELE CONTABILE

A. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE:

SC VINALCOOL ARGES S.A.Pitesti are organizata contabilitatea in concordanta cu principiile si practicile contabile cerute de legislatia in vigoare din Romania: OMFP nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, OMFP nr. 2001/2006, OMEF nr. 2374/2008, OMFP nr. 3055/2009 pentru modificarea si completarea OMFP nr. 1752/2005, Ordinul MFP nr. 1802/2014, Legea Contabilitatii nr. 82/1991R si Legea societatilor comerciale nr. 31/1990, republicata, modificata si completata.

Situatiile financiare anuale se intocmesc pe baza balantei de verificare. Prezentele Situatii financiare au fost intocmite pe baza contabilitatii de angajamente, la costul „istoric”, cu exceptiile prezentate in Nota explicativa nr. 6 „Principii, politici si metode contabile”.

Societatea efectueaza inregistrari contabile in moneda nationala LEI. Bilantul VONALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges incheiat la data de 31.12.2020 ofera informatii despre pozitia financiara a societatii.

Elementele prezentate in bilant legate in mod direct de evaluarea pozitiei financiare sint: activele, datoriile si capitalurile proprii, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura si exigibilitate.

Capitalul financiar (active circulante – datorii curente) este in suma de 6.628.086 lei (fata de 4.197.931 lei la 31.12.2019) si reflecta capacitatea societatii de a-si continua activitatea cu surse proprii de finantare, fara a necesita resurse atrase, capitalizare sau angajarea de obligatii bancare – angajarea de credite bancare.

B. PREZENTAREA ELEMENTELOR PATRIMONIALE

1. Active imobilizate

Activele imobilizate – detin 44,19 % din total active (total active nete: 17.281.113 lei; active imobilizate nete: 7.636.933 lei, active circulante 9.644.180 lei). Valoarea bruta a activelor imobilizate prezentata in bilant (31.12.2020) este de 10.113.569 lei (inferioara, 71,49 % fata de 31.12.2019 – 14.146.816 lei) iar valoarea neta a acestora este de 7.636.933 lei (superioara inceputului de an – 7.364.958 lei, 103,69 %); diminuarea valorii brute a activelor imobilizate este inregistrata pe seama valorificarii (4.033.656 lei instalatii tehnice si masini si 365.678 lei alte instalatii, utilaje si mobilier) dar si pe seama amortimentelor efectuate in anul de referinta – 2020.

Activele imobilizate au fost structurate pe clase de imobilizari, prezentate in bilant astfel:

Imobilizari necorporale - active necorporale tratate corespunzator de IAS 38 au fost prezentate in bilant la valoarea contabila (costul de achizitie minus amortizarea cumulata – conform Nota 1). Imobilizarile necorporale indeplinesc conditiile cerute de IAS 38, respectiv sunt

controlate de societate, sunt generatoare de beneficii economice viitoare, nu sînt produse din resurse proprii.

La data de 31.12.2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti are active reprezentînd *imobilizari necorporale brute in valoare de 6.146 lei* (fata de 2.342 lei la 31.12.2019, crestere 262,43%) reprezentînd: Cheltuieli de constituire (valoare bruta = 1.267 lei) si *Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizati necorporale (in valoare bruta de 4.959 lei)*

Ponderea imobilizarilor necorporale brute inregistrate de societate la finele anului 2020 in total active imobilizate brute a fost de 0,062% (6.226 lei/10.113.569 lei), iar ponderea activelor necorporale nete inregistrate de societate la finele anului 2020 din total active imobilizate nete a fost de 0,080% (6.146 lei/7.636.933 lei).

Amortizarea imobilizarilor necorporale inregistrata la data de 31.12.2020 este de 80 lei, din care amortisment inregistrat in cursul anului curent 80 lei.

Valoarea neta a imobilizarilor necorporale la data de 31.12.2020 este de 6.146 lei fata de 2.342 lei la data de 31.12.2019 (262,425 %).

Imobilizari corporale – active corporale – detin 99.920 % din activele imobilizate nete (7.630.787 lei/7.636.933 lei), respectiv 99.938% din activele imobilizate brute (10.107.343 lei/10.113.569 lei - conform Notei 1 si formularul cod 40). Activele corporale cuprind: terenuri, constructii; instalatii tehnice si masini; alte instalatii, utilaje si mobilier; avansuuri si imobilizari corporale in curs.

Activele corporale de natura mijloacelor fixe, tratate conform IAS 16, au fost prezentate in bilant astfel:

- activele corporale au fost recunoscute la valoarea justa determinata pe baza de evaluare, dupa scaderea amortizarii cumulate si a pierderii cumulate din depreciere;
- nu exista revendicari asupra dreptului de proprietate asupra cladirilor;
- mijloacele fixe sînt prezentate la valoarea reevaluada conform Legii contabilitatii nr. 82/1992, OMF nr. 3471/2008, OMFP nr. 1802/2014 etc.; la data de 31.12.2019 societatea a procedat la inventarierea si reevaluarea mijloacelor fixe de catre o comisie constituita la nivelul unitatii, operatiune efectuata o data cu inventarierea patrimoniului
- amortizarea mijloacelor fixe aflate in exploatare, se calculeaza folosind metoda lineara in raport de durata utila de viata.

Valoarea bruta a imobilizarilor corporale la data de 31.12.2020 a fost de 10.107.343 lei.

Amortizarea totala a imobilizarilor corporale inregistrata pe costuri la finele anului 2020 este de 2.476.556 lei din care in cursul anului 2020 a fost de 94.032 lei, iar amortizarea aferenta imobilizarilor corporale scoase din evidenta in cursul anului 2020 a fost de 4.399.334 lei.

Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

Valoarea neta a imobilizarilor corporale la data de 31.12.2020 este de 7.630.787 lei, fata de 7.362.616 lei la 31.12.2019 (268.171 lei, 103,64 %).

Duratele de viata utila a mijloacelor fixe au fost stabilite in functie de durata normala de viata aprobata conform legislatiei in vigoare, respectiv Legea nr. 15/1994 si HG 2139/2004. Punerile in functiune/ intrarile de imobilizari corporale, inregistrate de societate pe parcursul anului 2020 au fost in suma de 362.203 lei din care:

- Construstii 296.666 lei;
- Instalatii tehnice si masini 27.271 lei;
- Alte instalatii, utilaje si mobilier 2.647 lei;
- Imobilizari corporale in curs de ex. 9.733 lei.

lesirile de mijloace fixe inregistrate pe parcursul anului 2020 au fost in valoare de 4.399.334 lei, din care:

- „Instalatii tehnice si masini” 4.033.656 lei;
- „Alte instalatii, utilaje si mobilier” 365.678 lei.

In cadrul grupei, exista pozitiiile:

- „Imobilizari corporale in curs de executie” (ct. 231), care, la data de 31.12.2020 insumeaza suma de 9.733 lei fata de 0 lei la finele anului 2019;
- „Avansuri acordate pentru imobilizarile corporale”, ce insumeaza, la data de 31.12.2020, cifra de 35.378 lei, fata de 35.378 lei la finele anului 2019 – 100,00%, reprezentind avansuri acordate in vederea achizitionarii de mijloace de productie noi. Acestea sunt prezentate in bilant la costul de achizitie si nu se amortizeaza.

Situatia imobilizarilor corporale la data de 31.12.2020 se prezinta astfel:

a). Situatia imobilizarilor corporale brute:

LEI				
ELEMENTE DE IMOBILIZARI	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
Terenuri	6.749.534	0	0	6.749.534
Constructii	1.764.086	296.666	0	12.060.752
Instalatii tehnice si masini	5.567.851	27.271	4.033.656	1.561.466
Alte instalatii, utilaje si mobilier	27.625	28.533	365.678	- 309.520
Imobilizari corporale in curs de ex	0	9.733	0	9.733
Avansuri si imobilizari in curs	35.378	0	0	35.378
T O T A L :	14.144.474	362.203	4.399.334	10.107.343

b). Situatia amortizarii imobilizarilor corporale:

ELEMENTE DE IMOBILIZARI	SOLD INITIAL 01.01.2020	Amortizare Anuala 2019	Amortizare aferenta Imobilizarilor scoase din evidenta	AMORTIZARE 31.12.2020
Terenuri	19.578	0	0	19.578
Constructii	1.612.224	- 147.977	0	1.464.247
Instalatii tehnice si masini	5.128.925	238.240	4.399.334	967.831

Alte instalatii, utilaje si mobilier	21.131	3.769	0	24.900
AMORTIZARI TOTAL	6.781.858	94.032	4.399.334	2.476.556

c). Situatia imobilizarilor corporale brute la 31.12.2020:

			GRAD UZURA %
- Terenuri	=	6.749.534 lei	0,29
- Constructii	=	2.060.752 lei;	71,54
- Instalatii tehnice si masini	=	1.561.466 lei;	61,98
- Alte instalatii, utilaje si mobilier	=	- 309.520 lei;	0
T O T A L :	=	14.109.096 lei;	x
- Imobilizari corporale in curs	=	9.733 lei;	x
- Avansuri si imobiliz. corp. in curs	=	35.378 lei;	x
T O T A L :	=	10.107.343 LEI	x

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea activelor conform prevederilor IAS nr. 36.

Permanenta metodelor:

Metodele de evaluare si amortizare s-au mentinut aceleasi pe tot parcursul anului financiar/fiscal 2020 ca si in exercitiul anterior (2019).

TERENURI

Terenurile detinute de societate au fost evaluate si inregistrate in evidenta financiar - contabila la data de 31.12.2020 in conformitate cu prevederile OG 81/2003 aprobata prin Legea nr. 493/2003 modificata si completata prin Legea nr. 79/2008 (pe cale de consecinta si reevaluate in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1992, OMFP nr. 1802/2014, OMF nr. 3471/2008/2015). Inregistrarea in contabilitatea societatii a terenurilor detinute s-a efectuat in cursul anului 2020 la o valoare de inventar – valoarea justa de piata, stabilita pe baza de evaluare.

Valoarea terenurilor la data de 31.12.2020 este de 6.749.534 lei inregistrind o crestere de 0 lei fata de finele anului 2019 (6.749.534 lei, crestere 0,00%).

MIJLOACE FIXE

La finele anului 2020 valoarea mijloacelor fixe a fost de 3.312.698 lei (fata de 7.359.562 lei la 31.12.2019 – 222,16%), la valoarea de inventar; valoarea amortisemnetelor inregistrate este de 2.456.978 lei iar valoarea neta (ramasa) a mijloacelor fixe este de 855.720 lei.

Imobilizarile financiare - La data de 31.12.2020 societatea nu inregistreaza, conform situatiilor financiare anuale intocmite, imobilizari financiare.

Pe parcursul anului 2020 VINALCOOL ARGES S.A. nu a achizitionat si nu a vindut actiuni. Nu a inregistrat ajustari pentru deprecierea elementelor imobilizarilor, desii consideram ca se impunea o astfel de analiza.

In bilant imobilizarile financiare se inregistreaza la valoarea de achizitie. Evidenta actiunilor este tinuta la pretul mediu de achizitie.

2. Active circulante

Activele circulante – detin 46,63 % din activul patrimonial NET al unitatii. Valoarea prezentata in bilant, a activelor circulante este de 5.391.791 lei (fata de 3.959.197 lei la finele anului precedent – 2018).

Activele circulante includ:

2.1. Stocuri	2.058.579 lei;	21,345 %
2.2. Creante	7.071.576 lei;	73,325 %
2.3. Casa si conturi la banci;	514.025 lei;	5,330 %
T O T A L :	9.644.180 LEI	100.000%

S T O C U R I

La data de 31.12.2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges inregistreaza stocuri nete in valoare totala de 2.058.579 lei, conform Bilantului si a balantei de verificare intocmite pentru aceasta data, si, comparativ cu anul 2019, de 3.702.016 lei, in scadere cu 1.643.437 lei, 55,607 %), structurate astfel:

		LEI
ELEMENTE DE STOCURI		31.12.2019
Materii prime	„301”	550.428,41
Materiale consumabile	„302”	605.196,32
Materiale de natura obiectelor de inventar	„303”	69,29
Pproduse finite	„345”	523.567,26
Marfuri aflate la terti	„357”	14.080
Marfuri	„371”	355.777,24
Ambalaje	„381”	9.460,00
T O T A L :		2.058.578,52

Inventarierea anuala s-a efectuat in conformitate cu prevederile art. 9 din *Legea Contabilitatii nr. 82/1991* republicata, cu modificarile ulterioare si ale *OMF nr. 2861/09.10.2009* pentru aprobarea *Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii*, la toate categoriilor de bunuri.

Auditorul nu au participat la inventarierea fizica a gestiunilor.

Facturile emise de societate sint prelucrate in jurnalul de vinzari din luna respectiva si la valoarea corespunzatoare.

La intrarea si iesirea bunurilor materiale (materiilor prime si materialelor) in consum s-a folosit metoda F.I.F.O. la fel ca in exercitiul precedent.

Costul de achizitie al bunurilor este cel din factura de cumparare.

Stocurile sint evaluate astfel:

- stocurile de materii prime si materiale – la nivelul costului istoric;
- stocurile de marfuri – la valoarea de vinzare cu amanuntul.

In bilant, stocurile sint prezentate la valoarea neta, respectiv scazind

valoarea ajustarilor pentru depreciere. La iesire, stocurile au fost evaluate folosind metoda costului mediu ponderat si coeficientul de repartizare.

SITUATIA CREANTELOR

Creantele – detin 73,325 % din activele circulante; valoarea totala a creantelor la data de 31.12.2020 este de 7.071.576 lei – fata de 1.622.570 lei la finele anului precedent – 2019, 435,826%.

In bilantul contabil intocmit creantele sint prezentate la valoarea lor istorica. In cadrul creantelor, creantele comerciale (1.111.891 lei fata de 1.299.770 lei la fine anului 2019 – 85,545%) au o pondere de 15,723 % iar in cadrul acestora elementul *clienti*, in suma absoluta, inregistreaza valoarea de 1.111.891 lei; de asemenea, din total clienti, clientii incerti reprezinta 0%, respectiv valoarea de 0 lei.

La data de 31.12.2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges are de recuperat creante in valoare totala de 7.071.576 lei – conform Notei nr. 5 *Situatia creantelor si datoriilor*, structurate astfel:

CREANTA	SOLD LA FINELE EXERCITIULUI FINANCIAR 2020	VECHIME	
		Sub 1 an	Peste 1 an
TOTAL CREANTE, din care:	7.071.576	7.071.576	0
Creante comerciale	1.111.891	1.111.891	0
<i>Clienti interni</i>	<i>1.111.891</i>	<i>1.111.891</i>	<i>0</i>
<i>Clienti incerti sau in litigii</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Furnizori debitori</i>	<i>3.402.123</i>	<i>3.402.123</i>	<i>0</i>
<i>Clienti externi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Creante in legatura cu bugetul statului</i>	<i>98.859</i>	<i>98.859</i>	<i>0</i>
Creante in legatura cu bugetul asig. social	4.126	4.126	0
Debitori diversi - interni	2.446.878	2.446.878	0
Alte creante	7.699	7.699	0

La data de 31.12.2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti nu inregistreaza incerti.

Soldurile finale din jurnalele de vinzari corespund cu cele din balantele de verificare.

S-au solicitat clientilor si debitorilor confirmarea soldurilor la data de 31.12.2020, in urma operatiunii de inventariere a patrimoniului.

Conform prevederilor legale, creantele sint inregistrate in contabilitate la valoarea nominala iar in bilantul contabil la valoarea neta.

DISPONIBILITATI BANESTI

Disponibilitatile banesti – Casa si conturile deschise la banci – sint tratate conform IAS 7 (mijloacele banesti din banca, casa si alte valori), la finele anului 2020 acestea reprezentind 5,33 % din activele circulante ale unitatii.

La data de 31.12.2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti inregistra disponibilitati banesti in valoare de 67.205 lei conform bilantului contabil, in urmatoarea structura:

- Conturi curente la banci, total		- 846.853,81 lei;
Conturi la banci in lei	„5121”	- 852.103,27 lei;
Conturi la banci in valuta	„5124”	4.903,75 lei;
Sume in curs de decontare	„5125”	0,48 lei;
Conturi la banci in lei TVA	„5126”	345,23 lei;

- Casa	„531”	252.509,11 lei;
Casa in lei	„5311”	252.509,11 lei;
Casa in valuta	„5314”	0
- Valori de incasat	„511”	36.949,23 lei;
- Alte valori	„5328”	5.215,00 lei;

TOTAL DISPONIBIL - 552.180,47 LEI

Soldurile conturilor de disponibilitati corespund cu soldurile extraselor de cont si cu soldul de casa din balanta de verificare sintetica.

In conformitate cu IAS 7, din Situatiia Fluxurilor de numerar, rezulta informatii referitoare la lichiditatea unitatii in anul 2020.

3. Datorii totale

Datoriile totale ale VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti, conform Bilantului contabil incheiat la data de 31.12.2020 (Nota explicativa nr. 5) insumeaza cifra de 3.016.094 lei (fata de 1.485.560 lei la finele anului 2019, in crestere cu 1.530.534 lei – 49,25 %).

Componenta datoriilor totale inregistrate de societate la data de 31.12.2020 este urmatoarea:

- 3.016.094 lei *Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pina la un an* – fata de 1.193.326 lei la data de 31.12.2019 – 252,75%;
- 0 lei *Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an* – fata de 292.234 lei la finele anului 2019 –

CREDITORI SI ANGAJAMENTE

In structura **Situatiia datoriilor unitatii la data de 31.12.2020** se prezinta astfel:

D A T O R I I	Sold la finele exercitiului	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	3.016.094	3.016.094	0	0
- Furnizori interni	1.307.308	1.307.308	0	0
- Furnizori imobilizari	0	0	0	0
- Clienti creditor	146.631	146.631	0	0
- Impozit pe profit/Venit	103.004	103.004	0	0
- Alte datorii la buget de stat TVA	0	0	0	0
<i>Datorii in legatura cu personalul:</i>	61.821	61.821	0	0
- Salarii	19.907	19.907	0	0
- Retineri din salarii	3.851	3.851	0	0
- Impozit salarii	3.826	3.826	0	0
- Contributii sociale	32.719	32.719	0	0
- Contributie asigr. ptr. munca	1.518	1.518	0	0
- Alte impozite si taxe	110.619	110.619	0	0
- Linie Credit	1.066.206	1.066.206	0	0
- Rate/contracte leasing	0	0	0	0
- Dobanda leasing	0	0	0	0
- Creditori	217.652	217.652	0	0
- Alte datorii – credit asociat	2.853	2.853	0	0
- Credite pe termen lung	0	0	0	0

Obligatiile fata de bugetul de stat (impozit pe salarii, contributi asigurari sociale, de sanatate si de somaj, impozit pe profit si TVA de plata) reprezinta datorii curente, neinregistrindu-se restante la finele anului de referinta.

VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti nu inregistreaza obligatii fiscale restante catre bugetul de stat.

In conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, SECȚIUNEA 3.2, **Evaluarea la inventar și prezentarea elementelor în bilanț**, evaluarea la inventar a creanțelor și a datoriilor se face la valoarea lor probabilă de încasare sau de plată.

Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă a creanțelor se înregistrează în contabilitate pe seama ajustărilor pentru deprecierea creanțelor, avand in corespondenta cont de cheltuieli.

Pentru creanțele incerte nu s-au constituit ajustări pentru pierdere de valoare, pe seama cheltuielilor cu ajustările, nefiind aprobate in bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2020 – neinregistrindu-se astfel de cazuri/situatii.

Unitatea a depus la termen Declaratiile lunara privind obligatiile revenite fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat.

Deconturile de TVA (lunar) s-a efectuat la termenele stabilite prin normele legale.

Din compararea soldurilor jurnalelor de cumparari cu totalul furnizorilor din contabilitate (evidenta sintetica si analitica) nu s-au constatat diferente pe intreg exercitiul financiar.

Nu au existat in jurnale cumparari de bunuri materiale sau servicii de valori neobisnuite.

Impozitul pe salarii si contributiile aferente salariilor atit cele revenite angajatorului (societatii) cit si asiguratilor (salariatilor/ colaboratorilor) au fost corect determinate/stabilite. Din verificarea calcularii drepturilor salariale, a impozitului si a contributiilor aferente, nu au rezultat diferente in perioada auditata.

4. Capitalul propriu

Capitalul propriu al VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges la data de 31.12.2020 se cuantifica la 14.264.485 lei (fata de 11.270.655 lei la finele anului 2019 – 126,56%).

Capitalul propriu are urmatoarea structura:

- Capital social subscris si varsat	2.221.526 lei;
TOTAL :	2.221.526 lei;
- Rezerve din reevaluare	5.666.765 lei;
- Rezerve legale	0
- Alte rezerve	3.563.742 lei;
- Profit reportat/nerepartizat	0
- Rezultatul exercitiului/Profit	2.993.829 lei;
- <i>Repartizarea profitului</i>	<i>181.377 lei.</i>
TOTAL CAPITALURI PROPRII	14.264.485 lei.



La finele anului 2020 capitalul propriu a crescut fata de perioada anterioara (2019) de la 11.270.655 lei la 14.264.485 lei (126,56%).

Capitalul social nu a inregistrat modificari pe parcursul anului fiscal 2020.

5. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In cursul anului 2020 VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti nu a inregistrat/ constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Soldul conturilor de provizioane pentru riscuri si cheltuieli la finele anului 2019, conform Balantei de verificare si a Bilantului contabil este 0.

6. Alte posturi din bilant

Contul 471 – Cheltuieli efectuate in avans – la data de 31.12.2020 prezenta un sold in valoare de 0 lei, fata de 0 lei la inceputul anului.

Contul 472 – Venituri inregistrate in avans - la data de 31.12.2020 prezenta un sold in valoare de 534 lei fata de 534 lei sold la inceputul anului.

Ec. Pernes Ioan

Expert contabil nr. 292/1987/2021
Membru Titular CAFR nr. 5179/2012
Consultant Fiscal Judiciar 6508/2017



PREZENTAREA SITUATIILOR FINANCIARE IAS 1

Intocmirea si prezentarea situatiilor financiare s-a facut in baza principiului continuitatii in activitate.

Din discutiile purtate cu conducerea societatii nu sint evenimente ulterioare datei bilantului care sa prejudicieze respectarea acestui principiu.

BILANTUL CONTABIL

Formularul de bilant contabil este intocmit in forma, structura si continutul prevazut de normele contabile.

Bilantul prezinta o crestere, la data de 31.12.2020, fata de perioada anului 2019, a activelor imobilizate nete de la 7.364.958 lei la 7.636.933 lei, in suma de 271.975 lei, respectiv 103,69 %, pe seama achizitiilor de imobilizari in perioada de referinta (instalatii tehnice si masini, in special) dar si a amortismentelor inregistrate de societate in cursul anului 2020.

Stocurile, asa cum au fost prezentate detaliat in sectiunea anterioara, au inregistrat o descrestere de la 3.702.016 lei la 2.058.579 lei (55,61 %) in special pe seama descresterii/consumului stocului de bunuri materiale.

Creantele au crescut, la data de 31.12.2020, de la 1.622.570 lei (31.12.2019) la 7.071.576 lei (31.12.2020) – 435,83%, pe seama amplificarii volumului de activitate, al veniturilor/vinzarilor si al cifrei de afaceri inregistrate in perioada de referinta.

Mijloacele de trezorerie (disponibilul in conturi bancare si in casa) au crescut in perioada de referinta de la 67.205 lei la finele anului 2019 la 514.025 lei la finele anului 2020 - 764,86%.

Datoriile societatii au crescut de la 1.485.560 lei (31.12.2019) la 3.016.094 lei (31.12.2020), cu suma de 1.530.534 lei (203,03%), in special pe seama diminuarii disponibilitatilor banesti din casa si conturile bancare.

Capitalurile Totale ale VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti, la finele anului 2020 au crescut fata de aceeași perioada a anului precedent de la 11.270.655 lei la 14.264.485 lei – 126,56%).

Capitalul propriu a inregistrat deasemenea o crestere semnificativa, de la 11.270.655 lei la 14.264.485 lei (126,56%), in mod deosebit pe seama rezultatelor economice inregistrate de societate.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Formatul si continutul contului de profit si pierderi este in conformitate cu standardele contabile.

Cifra de afaceri neta este stabilita pe feluri/categorii de venituri obtinute din realizarea obiectului de activitate.

Dintr-un esantion de facturi de vnzare a rezultat ca acestea sint in totalitate cuprinse in registrul/jurnalul de vnzari din lunile respective supuse auditarii.

Cheltuielile efectuate sint atribuite realizarii veniturilor aferente obiectului de activitate.

Consumurile de materii si materiale se evidentiaza pe baza de bonuri de consum aprobate si vizate de persoanele responsabile.

Metoda contabila nu s-a schimbat fata de exercitiul financiar anterior. A fost respectat principiul intangibilitatii bilantului de deschidere la 01.01.2019 si inchidere.

Din examinarea unui esantion de salariati a rezultat ca drepturile salariale, retinerile efectuate, contributiile si impozitul pe venit salarii calculat, au fost determinate in mod corespunzator.

Contributiile la salarii, atit cele suportate de angajator cit si de catre asigurat/salariat sint corect stabilite.

Redam mai jos principalii indicatori sintetici ai Institutului reflectati in anexa „Contul de profit si pierdere” Formular 20:

Nr. Crt	INDICATORUL	REALIZARI			%	
		2018	2019	2020	2019/2018	2020/2019
1	Cifra de afaceri neta	7.663.651	7.979.522	8.146.776	104,12	102,10
2	VENITURI TOTALE	7.705.839	8.175.053	8.725.918	106,09	106,74
3	- Venituri din exploatare	7.701.153	8.173.819	8.725.067	106,14	106,74
4	- Venituri financiare	4.686	1.234	851	26,33	68,96
5	- Venituri extraordinare	0	0	0	0	0
6	CHELTUIELI TOTALE	6.552.284	6.590.747	5.273.903	100,59	80,02
7	- Cheltuieli din exploatare	6.548.096	6.547.776	5.230.383	100,00	79,88
8	- Cheltuieli financiare	4.188	42.971	43.520	1.026,05	101,28
9	- Cheltuieli extraordinare	0	0	0	0	0
10	PROFIT BRUT	1.153.555	1.584.306	3.452.015	137,34	217,89
11	- Din activitatea de exploat	1.153.057	1.626.043	3.494.684	141,02	214,92
12	- Din activitatea financiara	+ 498	- 41.737	- 42.669	0	0
13	- Din activitati extraordinare	0	0	0	0	0
14	IMPOZIT PE PROFIT	160.562	213.918	458.186	133,23	214,19
	PIERDERE/PROFIT NET CONTABIL	992.993	1.370.388	2.993.829	138,01	218,47

Principalii indicatori economici prezentati sintetic:

- Cifra de afaceri neta 8.146.776 lei;
- Venituri Totale 8.725.918 lei;
- Cheltuieli Totale 5.273.903 lei;
- Profit brut realizat 3.452.015 lei;
- Impozit pe profit 458.186 lei;
- Profit Net 2.993.829 Lei.

Componenta/structura profitului brut aferente perioadei de raportare:

- Din activitatea de exploatare - profit 3.494.684 lei;
- Din activitatea financiara - pierdere 42.669 lei;

FLUXUL DE TREZORERIE

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

31.12.2020

- LEI -

DENUMIREA ELEMENTULUI	2 0 1 9	2 0 2 0
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	x	x
Incasari de la clienti	7.247.963	11.810.212
Subventii aferente cifrei de afaceri	0	0
Plati catre furnizori	6.127.191	10.095.205
Plati salarii si colaboratori	468.689	393.187
Dobinzi platite	42.501	40.538
Impozit pe profit si alte impozite si taxe platite	542.780	767.257
Trezorerie neta din activitatea de exploatare	66.802	514.025
Fluxuri din activitatea de investitii	x	x
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din vanzarea imobilizarilor corporale	0	0
Dobinzi si redevente incasate	403	0
Incasari din subventii primite pentru investitii	0	0
Trezorerie neta din activitatea de investitii	403	0
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare	x	x
Capital social varsat	0	0
Incasari din cesiune de actiuni	0	0
Imprumuturi pe termen	0	0
Incasari din subventii	0	0
Plati obligatii pentru care s-au primit subventiile	0	0
Plata rambursari credite TL	0	0
Devidente platite	0	0
Trezorerie neta din activitatea de finantare	0	0
FLUXURI TOTALE	67.205	514.025
Variatia soldurilor de trezorerie – crestere neta nu	- 325.191	446.820
Sold de trezorerie la inceput de an	392.396	67.205
Sold de trezorerie la sfirsitul exercitiului	67.205	514.025

In conformitate cu prevederile IAS 7, din situatia fluxurilor de numerar rezulta informatii referitoare la lichiditatea si solvabilitatea unitatii in cursul anului 2020.

Pentru stabilirea si prezentarea fluxurilor de numerar redade mai sus s-a utilizat metoda directa, datele fiind culese din balanta de verificare sintetica, bilantul contabil si contul de profit si pierdere.

*

Consultant fiscal
PERNESIOAN
nr. 6508 / 2017

INDICATORII ECONOMICI

Indicatori de lichiditate:

- 1. Indicatorul lichiditatii curente** (indicatorul capitalului circulant):
Active curente/Datorii curente = $9.644.180/3.016.094 = 3,20$
- 2. Indicatorul lichiditatii imediate** (Indicatorul test acid):
(Active curente – Stocuri)/Datorii curente = $(9.644.180 - 2.058.579)/3.016.094 = 2,515$

Indicatori de risc:

- 3. Indicatorul gradului de indatorare:**
Capital imprumutat/Capital propriu x 100 = $0/14.264.485 * 100 = 0,00\%$
- 4. Indicatrul privind acoperirea dobinzilor:**
Profit inainte de plata dobinzii si a impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobinda = Numar de ori = $3.492.553/40.538 = 86,155$ ori;

Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

- 1. Viteza de rotatie a debitelor – clienti:**
Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365 = 49,82 zile;
- 2. Viteza de rotatie a creditelor – furnizor:**
Sold mediu furnizori/Achizitii de bunuri x 365 = 58,57 zile;
- 3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate:**
Cifra de afaceri/Active imobilizate = $8.146.776/7.636.933 = 1,067$;
- 4. Viteza de rotatie a activelor totale:**
Cifra de afaceri/Total active = $8.146.776/17.281.113 = 0,47$;

Indicatori de profitabilitate:

- 1. Rentabilitatea capitalului angajat:**
Profit ininte de plata dobinzii si a impozitului pe profit/Capital angajat:
 $3.492.553/14.264.485 = 0,245$;
- 2. Marja bruta a profitului:**
Profit brut din vinzari/Cifra de afaceri x 100 = $3.494.684/8.146.776 = 42,90\%$

*

Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

In sinteza verificarilor/auditarilor/examinarilor efectuate pentru anul 2020, prezentam urmatoarele **concluzii**:

- Societatea respecta legislatia si standardele de contabilitate din Romania, exista o organizare corespunzatoare a contabilitatii financiare, iar procedurile interne stabilite, permit furnizarea informatiilor necesare pentru asigurarea unui management de calitate;
- Evidenta contabila reflecta cronologic si sistematic inregistrarile pe baza documentelor justificative. Exista concordanta intre contabilitatea sintetica si cea analitica. Se intocmesc lunar balante de verificare sintetice; se face periodic (lunar) punerea de acord cu evidenta analitica;
- Controlul intern se realizeaza in principal prin controlul de gestiune si controlul preventiv. Societatea are organizat auditul intern conform OG 75/1999 cu modificarile ulterioare. Gestiunile de valori materiale sint organizate functie de natura acestora pe categorii si locuri de depozitare;
- Controlul financiar preventiv este organizat in baza reglementarilor legale, dindu-se posibilitatea mentinerii disciplinei financiar/fiscale in activitatea economico – financiara si a protectiei asiguratorie a patrimoniului;
- Nu am fost instiintat de nici o tranzactie sau decizie a conducerii executive pe care sa o consideram ca incalca legile statului roman sau Statutul de organizare/Actul constitutiv al societatii privind operatiunile de capital sau alte operatiuni;
- Conducerea unitatii a furnizat toate explicatiile si informatiile solicitate/ cerute de catre auditor;
- Avind in vedere pozitia de piata a societatii si politica prudentiala adoptata de managementul unitatii, apreciem ca pentru perioada imediat urmatoare nu exista un risc major de incetare a exploatarii.

Conducerea VINALCOOL ARGES S.A. Pitesti – Arges este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, in conformitate cu cadrul financiar de raportare, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificarile si completarile ulterioare, Legea Contabilitatii nr. 82/1991R cu modificarile si completarile ulterioare, care implica:

- Conceperea, implementarea si mentinerea unui sistem de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative fie datorate fraudei, fie datorate erorii;
- Selectarea si aplicarea politicilor de contabilitate adecvate;
- Realizarea unei estimari contabile rezonabile in circumstantele date.


Consultant fiscal
PERNEȘ IOAN
nr. 6508 / 2017

*

Estimam ca examinarile si verificarile efectuate asupra Situatiiilor financiare anuale de la data de 31.12.2020 furnizeaza o baza rezonabila exprimarii opiniei noastre si concluzionam ca bilantul contabil si contul de profit si pierdere da u o imagine corespunzatoare a activelor si datoriilor Societatii, a pozitiei si rezultatelor financiare ale acesteia, tinind cont de legislatia in vigoare si pe cale de consecinta le consideram, fara rezerve, corespunzatoare.

AUDITOR FINANCIAR

Ec. Pernes Ioan

Expert contabil Carnet nr. 292/1987/2021

Membru CAFR Carnet 5179/2012/2021

Consultant fiscal Carnet 6508/2017/2021

