

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	298.489	347.064
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	43.902	45.387
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	3.147	10.143
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	67.276	75.279
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	162.829	187.536
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	157.759	183.520
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	5.070	4.016
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	1.690	2.758
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	1.690	2.758
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	30.792	22.291
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	21.326	15.692
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)	205	199	5.542	4.799
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	3.924	1.800
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de-leasing (ct.-666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	309.636	343.394
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	3.670
- Pierdere (rd. 208-182)	215		11.147	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		



- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213	8	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218	8	2
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	8	2
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	298.497	347.066
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	309.636	343.394
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	3.672
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	11.139	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		876
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	2.796
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	11.139	0



CONFORM CU ORIGINALUL

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NECULA NICOLAE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DRAGULINESCU ALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 112 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind

producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...!

*) 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) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

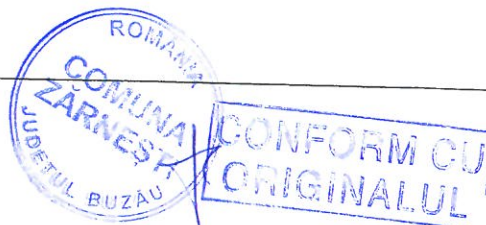
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

8) La acest rând 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'.



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	14.266				14.266
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	14.266				14.266
III.Imobilizari financiare	17					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	14.266			X	14.266



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. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II. Immobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	1.690	2.758		4.448
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.690	2.758		4.448
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.690	2.758		4.448



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 112284 / 7900940

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NECULA NICOLAE

Semnătura



Numele si prenumele

DRAGULINESCU ALINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



CONFORM CU
ORIGINALUL

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar anual 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, listerui cu extensie .zip sau .confine și însoțite de pagina de situații financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnata și scanată altfel decât în mod normal".

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun rapoartări 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 rapoartări contabile anuale:

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

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

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

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și rapoartările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și rapoartările 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/rapoartări contabile anuale corectate.

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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



CONFORM CU ORIGINALUL

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 microentitati

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

(ultimul rand sau.nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt



CONFORM CU
ORIGINALUL

Auxex de H.C.L. nr. 16/30.04.2012

Balanta de verificare
 01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	25 000.00	25 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	30 100.00	0.00	25 000.00	0.00	55 100.00	0.00	55 100.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	11 138.59	13 662.72	0.00	0.00	11 138.59	13 662.72	0.00	2 524.13
121	PROFIT SI PIERDE	317 352.02	318 030.32	26 918.18	29 036.09	344 270.20	347 066.41	0.00	2 796.21
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 1		328 490.61	361 793.04	51 918.18	79 036.09	380 408.79	440 829.13	0.00	60 420.34
213	INSTALATII TEHNICE SI MILJOACE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	14 266.39	0.00	0.00	0.00	14 266.39	0.00	14 266.39	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MJL DE TRANSPORT	0.00	4 218.54	0.00	229.85	0.00	4 448.39	0.00	4 448.39
Total sume clasa 2		14 266.39	4 218.54	0.00	229.85	14 266.39	4 448.39	14 266.39	4 448.39
3021	MATERIALE AUXILIARE	229.00	229.00	0.00	0.00	229.00	229.00	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	10 528.26	10 528.26	1 390.53	1 390.53	11 918.79	11 918.79	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	7 799.99	7 799.99	1 020.00	1 020.00	8 819.99	8 819.99	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	20 033.32	20 033.32	4 385.76	4 385.76	24 419.08	24 419.08	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	11 875.51	2 140.00	0.00	6 522.51	11 875.51	8 662.51	3 213.00	0.00
Total sume clasa 3		50 466.08	40 730.57	6 796.29	13 318.80	57 262.37	54 049.37	3 213.00	0.00
401	FURNIZORI	132 608.02	133 637.21	11 640.44	10 611.64	144 248.46	144 248.85	0.00	0.39
404	FURNIZORI DE MOBILIZARI	5 880.62	5 880.62	958.56	958.56	6 839.18	6 839.18	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	266.68	0.00	0.00	0.00	266.68	0.00	266.68	0.00
4111	CLIENTI	328 532.00	319 356.00	29 036.00	37 036.00	357 568.00	356 392.00	1 176.00	0.00
421	PERSONAL - SALARIILOR DATORATE	162 559.00	171 864.00	15 187.00	13 851.00	177 746.00	185 715.00	0.00	7 969.00
427	RETINERI DIN SALARIILOR DATORATE TERTELOR	2 200.00	3 169.00	200.00	200.00	2 400.00	3 369.00	0.00	969.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 537.18	0.00	0.00	0.00	4 537.18	0.00	4 537.18
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	16 099.00	17 725.00	1 626.00	1 386.00	17 725.00	19 111.00	0.00	1 386.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	40 226.00	44 289.00	4 063.00	3 463.00	44 289.00	47 752.00	0.00	0.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	3 621.00	3 987.00	366.00	312.00	3 987.00	4 299.00	0.00	312.00



Balanta de verificare

01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	4 877.00	4 877.00	0.00	-5 928.00	4 877.00	-1 051.00	0.00	-5 928.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.64	0.00	0.00	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	9 813.00	10 870.00	1 057.00	833.00	10 870.00	11 703.00	0.00	833.00
456	DECONT CU ASOC. PT CAPITAL	0.00	0.00	25 000.00	25 000.00	25 000.00	25 000.00	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	321.30	321.30	0.00	0.00	321.30	321.30	0.00	0.00
Total sume clasa 4		707 004.26	720 513.31	89 134.00	87 723.20	796 138.26	808 236.51	1 443.32	13 541.57
5121	CONTURILE BANCA IN LEI	208 910.58	194 057.55	57 150.09	17 531.21	266 060.67	211 588.76	54 471.91	0.00
5121.1	BANCA TRANSILVANI	194 076.62	186 552.04	32 150.00	17 531.21	226 226.62	204 083.25	22 143.37	0.00
5121.2	TREZORERIE	9 004.78	7 505.51	25 000.09	0.00	34 004.87	7 505.51	26 499.36	0.00
5121.4	BANCA TRANSILVANIA- CT GARANTII GESTIONARE	5 829.18	0.00	0.00	0.00	5 829.18	0.00	5 829.18	0.00
5311	CASA IN LEI	314 020.31	301 845.22	37 036.00	44 195.41	351 056.31	346 040.63	5 015.68	0.00
532	ALTE VALORI	5 100.00	5 100.00	0.00	0.00	5 100.00	5 100.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	173 830.00	173 830.00	32 150.00	32 150.00	205 980.00	205 980.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		701 860.89	674 832.77	126 336.09	93 876.62	828 196.98	768 709.39	59 487.59	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	229.00	229.00	0.00	0.00	229.00	229.00	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	10 528.26	10 528.26	1 390.53	1 390.53	11 918.79	11 918.79	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	7 799.99	7 799.99	1 020.00	1 020.00	8 819.99	8 819.99	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MAT. CONSUMABILE	20 033.32	20 033.32	4 385.76	4 385.76	24 419.08	24 419.08	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	2 140.00	2 140.00	6 522.51	6 522.51	8 662.51	8 662.51	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	1 480.96	1 480.96	0.00	0.00	1 480.96	1 480.96	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	71 521.39	71 521.39	3 757.23	3 757.23	75 278.62	75 278.62	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	1 338.00	1 338.00	0.00	0.00	1 338.00	1 338.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	2 200.00	2 200.00	200.00	200.00	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	632.02	632.02	186.06	186.06	818.08	818.08	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	1 368.75	1 368.75	176.22	176.22	1 544.97	1 544.97	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	511.51	511.51	43.50	43.50	555.01	555.01	0.00	0.00

ROMANIA
 COMUNA ZARNESTI
 CONFIRMARE
 CU ORIGINALUL

Balanta de verificare
 01.12.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	8 385.65	8 385.65	650.00	650.00	9 035.65	9 035.65	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	4 677.81	4 677.81	121.52	121.52	4 799.33	4 799.33	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	164 569.00	164 569.00	13 851.00	13 851.00	178 420.00	178 420.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	5 100.00	5 100.00	0.00	0.00	5 100.00	5 100.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	3 704.00	3 704.00	312.00	312.00	4 016.00	4 016.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00	1 800.00	1 800.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	2 528.36	2 528.36	229.85	229.85	2 758.21	2 758.21	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	6 804.00	6 804.00	-5 928.00	-5 928.00	876.00	876.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		317 352.02	317 352.02	26 918.18	26 918.18	344 270.20	344 270.20	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	318 028.00	318 028.00	29 036.00	29 036.00	347 064.00	347 064.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	2.32	2.32	0.09	0.09	2.41	2.41	0.00	0.00
Total sume clasa 7		318 030.32	318 030.32	29 036.09	29 036.09	347 066.41	347 066.41	0.00	0.00
Totaluri:		2 437 470.57	2 437 470.57	330 138.83	330 138.83	2 767 609.40	2 767 609.40	78 410.30	78 410.30

Intocmit: Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

(Handwritten signature)

