

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

**Index încărcare: 218676124 din 28.07.2020**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-218676124-2020** din data de **28.07.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **1225869**

Nu există erori de validare.

Bifați 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 |

S1002 A1 00 24.02.2020

Tip situație financiară: 6L

☒ An ☐ Semestru Anul **2019**

Suma de control 461.190

Entitatea S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A

Adresa

|                 |        |            |
|-----------------|--------|------------|
| Județ           | Sector | Localitate |
| Mures           |        | ALBESTI    |
| Strada          | Nr.    | Bloc       |
| CALEA BARATILOR | 11     |            |
| Scara           | Ap.    | Telefon    |
|                 |        | 0265774993 |

Număr din registrul comerțului J26/229/1998

Cod unic de înregistrare 1 2 2 5 8 6 9

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a

☒ 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 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4)  
din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror  
exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

3.286.565

Capital subscris

461.190

Profit/ pierdere

8.131

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA - TONU

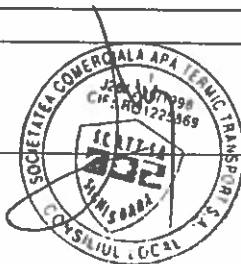
Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MS CONSULTING SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

1137

CIF/ CUI

1 6 9 2 8 7 1 9

Formular VALIDAT

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <div>Bifati numai dacă este cazul:</div> <div><input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București</div> <div><input type="checkbox"/> Sucursala</div> <div><input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic</div> <div><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div>                                                                                                                                   |                    | S1002_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară: BL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |
| <div>Versiuni</div> <div>Atenție!</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    | <div><input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru</div> <div>Anul 2019</div> <div>Precizări MFP</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |
| Suma de control                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | 461.190                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |
| Entitatea S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| Adresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Județ Mures        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sector |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Localitate ALBESTI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| Strada CALEA BARATILOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    | Nr. 11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bloc   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | Scara                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ap.    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | Telefon 0265774993                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| Număr din registrul comerțului J26/229/1998                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    | Cod unic de inregistrare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | 1 2 2 5 8 6 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |
| Forma de proprietate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| 12--Societati cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| 4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| 4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| <div><input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale</div> <div>( entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    | <div><input type="radio"/> Raportări anuale</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |
| <div><input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public</div> <div><input type="radio"/> Entități mici</div> <div><input type="radio"/> Microentități</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | <div><input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public</div> <div>?</div> <div><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991</div> <div><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii</div> <div><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div> |        |
| <div>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic</div> <div>F10 - BILANT</div> <div>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</div> <div>F30 - DATE INFORMATIVE</div> <div>F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</div> |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| <div>Instrucțiuni</div> <div>Corelatii</div> <div>Import fisier XML - F10,F20 an precedent</div> <div>Import 'balanta.txt'</div> <div>Import fisier XML creat cu alte aplicații</div> <div>VALIDARE</div> <div>DEBLOCARE</div> <div>ANULARE</div> <div>LISTARE</div>                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
| ADMINISTRATOR,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    | INTOCMIT,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |
| Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | Numele si prenumele                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |
| OPREA MIRCEA - TONU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | Calitatea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | 11--DIRECTOR ECONOMIC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |
| Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    | Semnătura                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | Nr.de inregistrare in organismul profesional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | <div>?</div> <div>Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?</div> <div><input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU</div> <div>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?</div> <div><input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU</div> <div>Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii</div> <div><input checked="" type="checkbox"/></div>                                                  |        |
| <div>Semnătura electronica</div> <div>Formular VALIDAT</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    | <div>AUDITOR</div> <div>Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit</div> <div>MS CONSULTING SRL</div> <div>Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS</div> <div>1137</div> <div>CIF/ CUI</div> <div>1 6 9 2 8 7 1 9</div>                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |

# BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.3781/<br>2019 | Nr.<br>rd. | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                            |                                    |            | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                        |                                    |            |            |            |
| A                                                                                                                                                          |                                    | B          | 1          | 2          |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                      |                                    |            |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                 |                                    |            |            |            |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                                 | 01         |            |            |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                                 | 02         |            |            |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                                 | 03         | 19.235     | 16.951     |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                                 | 04         |            |            |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                                 | 05         |            |            |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                                 | 06         |            |            |
| TOTAL (rd.01 la 06)                                                                                                                                        | 07                                 | 07         | 19.235     | 16.951     |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |                                    |            |            |            |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                                 | 08         | 1.815.938  | 1.658.972  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                                 | 09         | 661.009    | 597.636    |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                                 | 10         | 113.553    | 76.025     |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                                 | 11         |            |            |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                                 | 12         | 3.480      | 3.480      |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                                 | 13         |            |            |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                                 | 14         |            |            |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                                 | 15         |            |            |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                                 | 16         |            |            |
| TOTAL (rd. 08 la 16)                                                                                                                                       | 17                                 | 17         | 2.593.980  | 2.336.113  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                |                                    |            |            |            |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                                 | 18         |            |            |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                                 | 19         |            |            |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                                 | 20         |            |            |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                                 | 21         |            |            |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)                                                                                                         | 22                                 | 22         |            |            |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                                 | 23         | 5.000      | 5.000      |
| TOTAL (rd. 18 la 23)                                                                                                                                       | 24                                 | 24         | 5.000      | 5.000      |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)                                                                                                              | 25                                 | 25         | 2.618.215  | 2.358.064  |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                       |                                    |            |            |            |
| I. STOCURI                                                                                                                                                 |                                    |            |            |            |

|                                                                                                                                                                                                          |    |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26        | 232.101   | 275.990   |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27        |           |           |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        |           |           |
| 4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)                                                                                                                                                                            | 29 | 29        |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30        | 232.101   | 275.990   |
| <b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                                            |    |           |           |           |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)                                                                                       | 31 | 31        | 2.001.064 | 727.202   |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32        |           |           |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33        |           |           |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                    | 34 | 34        | 1.295.036 | 1.843.800 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35        |           |           |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                 | 36 | 35a (301) |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>                                                                                                                                                                        | 37 | 36        | 3.296.100 | 2.571.002 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |           |           |           |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37        |           |           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38        |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39        |           |           |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>                                                                                                                                                                      |    |           |           |           |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                     | 41 | 40        | 281.533   | 655.404   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41        | 3.809.734 | 3.502.396 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)                                                                                                                                                       |    |           |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43        | 105.418   | 54.658    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44        |           | 55.323    |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |           |           |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45        |           |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46        |           |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                      | 48 | 47        | 825       | 1.488     |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48        | 648.654   | 632.719   |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49        |           |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50        |           |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51        |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |    |    |           |           |    |         |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|----|-----------|-----------|----|---------|-----------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) |  |    |    |           | 53        | 52 | 905.386 | 1.067.579 |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 54 | 53 | 1.554.865 | 1.701.786 |    |         |           |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 55 | 54 | 2.114.993 | 1.634.384 |    |         |           |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 56 | 55 | 4.733.208 | 4.047.771 |    |         |           |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |    |    |           |           |    |         |           |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                              |  | 57 | 56 |           |           |    |         |           |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 58 | 57 |           |           |    |         |           |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 59 | 58 |           |           |    |         |           |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 60 | 59 |           | 1.125     |    |         |           |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 61 | 60 |           |           |    |         |           |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 62 | 61 |           |           |    |         |           |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                               |  | 63 | 62 |           |           |    |         |           |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       |  | 64 | 63 |           |           |    |         |           |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 65 | 64 |           | 1.125     |    |         |           |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |    |    |           |           |    |         |           |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 66 | 65 |           |           |    |         |           |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 67 | 66 |           |           |    |         |           |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 68 | 67 | 319.319   |           |    |         |           |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 69 | 68 | 319.319   |           |    |         |           |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |    |    |           |           |    |         |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 70 | 69 |           |           |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 71 | 70 |           |           |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 72 | 71 |           |           |    |         |           |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | 73 | 72 | 1.380.749 | 980.965   |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 74 | 73 | 245.294   | 220.884   |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 75 | 74 | 1.135.455 | 760.081   |    |         |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                        |  | 76 | 75 |           |           |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 77 | 76 |           |           |    |         |           |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 78 | 77 |           |           |    |         |           |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 79 | 78 |           |           |    |         |           |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | 80 | 79 | 1.380.749 | 980.965   |    |         |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |    |    |           |           |    |         |           |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |    |    |           |           |    |         |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 81 | 80 | 461.190   | 461.190   |    |         |           |

|                                                                             |     |     |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----------|-----------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                     | 82  | 81  |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                            | 83  | 82  |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)    | 84  | 83  |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                               | 85  | 84  |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                                 | 86  | 85  | 461.190   | 461.190   |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)                                       | 87  | 86  |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)                                | 88  | 87  | 1.584.875 | 1.584.875 |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |     |           |           |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 89  | 88  | 53.063    | 53.470    |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 90  | 89  |           |           |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 91  | 90  | 2.392.567 | 2.392.567 |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 92  | 91  | 2.445.630 | 2.446.037 |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 93  | 92  |           |           |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 94  | 93  |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 95  | 94  |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)        | 96  | 95  | 0         | 0         |
| <b>SOLD D</b> (ct. 117)                                                     | 97  | 96  | 1.261.515 | 1.213.261 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |     |           |           |
| <b>SOLD C</b> (ct. 121)                                                     | 98  | 97  | 50.794    | 8.131     |
| <b>SOLD D</b> (ct. 121)                                                     | 99  | 98  | 0         | 0         |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 100 | 99  | 2.540     | 407       |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 101 | 100 | 3.278.434 | 3.286.565 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 102 | 101 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 103 | 102 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 104 | 103 | 3.278.434 | 3.286.565 |

Suma de control F10 : 93593266 / 438510224

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA - TONU

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                              | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.3781/<br>2019 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|----------------------|-----------|
|                                                                                                                                                      |                                    |            | 2018                 | 2019      |
| (formulele de calcul se refera la <b>Nr.rd.</b> din col.B)                                                                                           |                                    |            |                      |           |
| <b>A</b>                                                                                                                                             |                                    | <b>B</b>   | <b>1</b>             | <b>2</b>  |
| 1. Cifra de afaceri netă ( <b>rd. 02+03-04+06</b> )                                                                                                  | 01                                 | 01         | 8.459.681            | 9.559.685 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                   | 02                                 | 02         | 3.562.656            | 4.016.442 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                                           | 03                                 | 03         |                      |           |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                               | 04                                 | 04         |                      |           |
| <del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del> |                                    | 05         |                      |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                                       | 05                                 | 06         | 4.897.025            | 5.543.243 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                            |                                    |            |                      |           |
| Sold C                                                                                                                                               | 06                                 | 07         |                      |           |
| Sold D                                                                                                                                               | 07                                 | 08         |                      |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                                      | 08                                 | 09         | 7.842                |           |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                                       | 09                                 | 10         |                      |           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                                         | 10                                 | 11         |                      |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                                         | 11                                 | 12         |                      |           |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                    | 12                                 | 13         | 584.496              | 131.455   |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                                        | 13                                 | 14         |                      |           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                                           | 14                                 | 15         |                      |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                                 | 15                                 | 16         | 9.052.019            | 9.691.140 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                                          | 16                                 | 17         | 1.508.185            | 1.356.647 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                                       | 17                                 | 18         | 93.951               | 48.373    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                               | 18                                 | 19         | 691.596              | 830.642   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                             | 19                                 | 20         |                      |           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                | 20                                 | 21         |                      |           |
| 9. Cheltuieli cu personalul ( <b>rd. 23+24</b> )                                                                                                     | 21                                 | 22         | 5.270.047            | 6.061.888 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                                      | 22                                 | 23         | 5.124.282            | 5.649.431 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                                       | 23                                 | 24         | 145.765              | 412.457   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )                                                      | 24                                 | 25         | 279.467              | 382.778   |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ <b>din ct.6818</b> )                                                                                             | 25                                 | 26         | 279.467              | 382.778   |
| a.2) Venituri (ct.7813 + <b>din ct.7818</b> )                                                                                                        | 26                                 | 27         |                      |           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )                                                                            | 27                                 | 28         | 40.809               | 6.040     |



|                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                                          |    |    |           |           |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + <b>din ct.6818</b> )                                                                                                                                      | 28 | 29 | 313.221   | 51.776    |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + <b>din ct.7818</b> )                                                                                                                                        | 29 | 30 | 272.412   | 45.736    |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32 la 37</b> )                                                                                                                                | 30 | 31 | 1.356.589 | 1.320.852 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 31 | 32 | 620.429   | 733.962   |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 32 | 33 | 580.771   | 577.282   |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                            | 33 | 34 |           |           |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                       | 34 | 35 |           |           |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                             | 35 | 36 |           |           |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                          | 36 | 37 | 155.389   | 9.608     |
| <del>—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br/>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>                |    | 38 |           |           |
| Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )                                                                                                                                    | 37 | 39 | -200.838  | -319.319  |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 38 | 40 | 27.257    |           |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 39 | 41 | 228.095   | 319.319   |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                          | 40 | 42 | 9.039.806 | 9.687.901 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                   |    |    |           |           |
| - Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )                                                                                                                                                          | 41 | 43 | 12.213    | 3.239     |
| - Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )                                                                                                                                                        | 42 | 44 | 0         | 0         |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                             | 43 | 45 |           |           |
| - <b>din care</b> , veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                        | 44 | 46 |           |           |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                       | 45 | 47 | 24        | 21        |
| - <b>din care</b> , veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                        | 46 | 48 |           |           |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                              | 47 | 49 |           |           |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                               | 48 | 50 | 42.263    | 9.130     |
| - <b>din care</b> , venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                 | 49 | 51 |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | 50 | 52 | 42.287    | 9.151     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )                                              | 51 | 53 |           |           |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                    | 52 | 54 |           |           |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                      | 53 | 55 |           |           |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                | 54 | 56 | 1.403     | 2.640     |
| - <b>din care</b> , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                       | 55 | 57 |           |           |
| <b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>                                                                                                                           | 56 | 58 | 2.303     | 1.619     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | 57 | 59 | 3.706     | 4.259     |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                                                     |    |    |           |           |
| - Profit ( <b>rd. 52 - 59</b> )                                                                                                                                                          | 58 | 60 | 38.581    | 4.892     |
| - Pierdere ( <b>rd. 59 - 52</b> )                                                                                                                                                        | 59 | 61 | 0         | 0         |

|                                                                            |    |    |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------|-----------|
|                                                                            |    |    |           |           |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                       | 60 | 62 | 9.094.306 | 9.700.291 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                     | 61 | 63 | 9.043.512 | 9.692.160 |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                 |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                     | 62 | 64 | 50.794    | 8.131     |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                   | 63 | 65 | 0         | 0         |
| <b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                    | 64 | 66 |           |           |
| <b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>                    | 65 | 67 |           |           |
| <b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | 66 | 68 |           |           |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>         |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                                      | 67 | 69 | 50.794    | 8.131     |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                                    | 68 | 70 | 0         | 0         |

Suma de control F20 : 146716385 / 438510224

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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.OMFP 3781/2019)- 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

OPREA MIRCEA - TONU

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   |  | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.3781/<br>2019 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       |  | 01                                 | 01           | 1                   |                                  | 8.131                                  |  |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     |  | 02                                 | 02           |                     |                                  |                                        |  |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                |  | 03                                 | 03           |                     |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |  |                                    | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      |  | 04                                 | 04           | 56.270              | 56.270                           |                                        |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                |  | 05                                 | 05           | 56.270              | 56.270                           |                                        |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       |  | 06                                 | 06           | 45.851              | 45.851                           |                                        |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       |  | 07                                 | 07           | 9.294               | 9.294                            |                                        |  |
| - peste 1 an                                                                                                             |  | 08                                 | 08           | 1.125               | 1.125                            |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             |  | 09                                 | 09           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate              |  | 10                                 | 10           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             |  | 11                                 | 11           |                     |                                  |                                        |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 |  | 12                                 | 12           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   |  | 13                                 | 13           |                     |                                  |                                        |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   |  | 14                                 | 14           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  |  | 15                                 | 15           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               |  | 16                                 | 16           |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               |  | 17                                 | 17           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  |  | 18                                 | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       |  | 19                                 | 18           |                     |                                  |                                        |  |
| III. Numar mediu de salariati                                                                                            |  |                                    | Nr.<br>rd.   | 31.12.2018          |                                  | 31.12.2019                             |  |
| A                                                                                                                        |  |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariati                                                                                                 |  | 20                                 | 19           | 106                 |                                  | 107                                    |  |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         |  | 21                                 | 20           | 108                 |                                  | 107                                    |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |  |                                    |              |                     | Nr.<br>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                               | 19.183                                 |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |  |                                    |              | 23                  | 22                               |                                        |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |  |                                    |              | 24                  | 23                               |                                        |  |

F30 - pag. 2

|                                                                                                                                              |    |           |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                              | 25 | 24        |            |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                           | 26 | 25        |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                    | 27 | 26        |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                       | 28 | 27        |            |            |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                            | 29 | 28        |            |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                       | 30 | 29        |            |            |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                               | 31 | 30        | 6.279.165  |            |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                     | 32 | 31        |            |            |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                  | 33 | 32        | 6.279.165  |            |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                    | 34 | 33        |            |            |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34        | 717.817    |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                | 36 | 35        | 216.856    |            |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                        | 37 | 36        | 500.961    |            |
| V. Tichete acordate salariaților                                                                                                             |    | Nr. rd.   | Sume (lei) |            |
| A                                                                                                                                            |    | B         | 1          |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                              | 38 | 37        | 225.650    |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii                                                    | 39 | 37a (302) |            |            |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)                                                                    |    | Nr. rd.   | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A                                                                                                                                            |    | B         | 1          | 2          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                       | 40 | 38        |            |            |
| - dupa surse de finantare (rd. 40+41)                                                                                                        | 41 | 39        | 0          | 0          |
| - din fonduri publice                                                                                                                        | 42 | 40        |            |            |
| - din fonduri private                                                                                                                        | 43 | 41        |            |            |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                      | 44 | 42        | 0          | 0          |
| - cheltuieli curente                                                                                                                         | 45 | 43        |            |            |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                      | 46 | 44        |            |            |
| VII. Cheltuieli de inovare ***)                                                                                                              |    | Nr. rd.   | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A                                                                                                                                            |    | B         | 1          | 2          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                        | 47 | 45        |            |            |
| VIII. Alte informații                                                                                                                        |    | Nr. rd.   | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A                                                                                                                                            |    | B         | 1          | 2          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                       | 48 | 46        |            |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                         | 49 | 46a (303) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                           | 50 | 46b (304) |            |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                         | 51 | 47        |            |            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                           | 52 | 47a (305) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                             | 53 | 47b (306) |            |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |              |           |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------|---------|
| Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 48           | 5.000     | 5.000   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>                                                                                                                                                                                                                                 | 55 | 49           |           |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 56 | 50           |           |         |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 57 | 51           |           |         |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 58 | 52           |           |         |
| - <b>detineri de cel puțin 10%</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 59 | 52a<br>(307) |           |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 60 | 53           |           |         |
| Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61 | 54           | 5.000     | 5.000   |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                              | 62 | 55           | 5.000     | 5.000   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 63 | 56           |           |         |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>                                                                                                                                                        | 64 | 57           | 2.212.647 | 944.825 |
| - creanțe comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor <b>neafiliați</b> nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58           |           |         |
| - <b>creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor <b>afiliați</b> nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 66 | 58a<br>(308) |           |         |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 67 | 59           | 851.787   | 712.818 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 68 | 60           | 497       |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>                                                                                                                                                                                                             | 69 | 61           | 1.251.373 | 793.590 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 70 | 62           | 32.567    | 43.213  |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 71 | 63           |           |         |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 72 | 64           | 1.218.806 | 750.377 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 73 | 65           |           |         |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 74 | 66           |           |         |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 75 | 67           |           |         |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 76 | 68           |           |         |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 77 | 69           |           |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)                                                                                                      | 78 | 70           |           |         |

|                                                                                                                                                                                                                         |     |              |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-----------|-----------|
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473),<br><b>(rd.72 la 74)</b>                                                                                                                                   | 79  | 71           | 148.584   | 1.160.190 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)                                                         | 80  | 72           |           |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)             | 81  | 73           | 148.584   | 1.160.190 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                         | 82  | 74           |           |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>                                                                                                                                                                        | 83  | 75           |           |           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                     | 84  | 76           |           |           |
| <b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>                                                                                                                                               | 85  | 76a<br>(313) |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                           | 86  | 77           |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>                                                                                                                | 87  | 78           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                   | 88  | 79           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                      | 89  | 80           |           |           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                          | 90  | 81           |           |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                      | 91  | 82           |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                | 92  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>                                                                                                                                                                             | 93  | 84           | 3.067     | 694       |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                     | 94  | 85           | 3.063     | 692       |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                  | 95  | 86           | 4         | 2         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>                                                                                                                                                          | 96  | 87           | 278.154   | 636.413   |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                   | 97  | 88           | 277.947   | 636.187   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                  | 98  | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                | 99  | 90           | 207       | 226       |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                               | 100 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>                                                                                                                                                          | 101 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                              | 102 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                               | 103 | 94           |           |           |
| Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>                                                                                                                                | 104 | 95           | 2.694.220 | 2.683.876 |
| Credite bancare externe pe termen scurt <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)</b><br><b>(din ct. 519), (rd .97+98)</b>           | 105 | 96           |           |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                | 106 | 97           |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                             | 107 | 98           |           |           |
| Credite bancare externe pe termen lung <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an)</b><br><b>(din ct. 162), (rd.100+101)</b> | 108 | 99           |           |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                | 109 | 100          |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |            |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-----------|-----------|
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 110 | 101        |           |           |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                                             | 111 | 102        |           |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 103        |           |           |
| - în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                                      | 113 | 104        |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 114 | 105        |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                             | 115 | 106        |           |           |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                                | 116 | 107        |           |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>                                                                                                                                                         | 117 | 108        | 649.479   | 635.333   |
| - datorii comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 118 | 109        |           |           |
| - datorii comerciale în relația cu <b>entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 119 | 109a (309) |           |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                               | 120 | 110        | 139.405   | 218.802   |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                                        | 121 | 111        | 267.326   | 376.060   |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                                       | 122 | 112        | 154.085   | 234.587   |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                              | 123 | 113        | 111.910   | 139.539   |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                    | 124 | 114        | 1.331     | 1.834     |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                                      | 125 | 115        |           | 100       |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                           | 126 | 116        |           |           |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente <sup>2)</sup> (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                      | 127 | 117        |           |           |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                                      | 128 | 118        |           |           |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente <b>indiferent de scadență</b> (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                           | 129 | 118a (310) |           |           |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 130 | 119        |           |           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                                        | 131 | 120        |           |           |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                                      | 132 | 121        |           |           |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>                                                                                                                                                                                                   | 133 | 122        | 1.638.010 | 1.453.681 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)                                                                                                                                             | 134 | 123        | 2         | 2         |
| -alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) <sup>3)</sup> (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)                                                                                              | 135 | 124        | 1.638.008 | 1.453.679 |

|                                                                                                                |     |            |            |        |            |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|--------|------------|--------|
| F30 - pag.6                                                                                                    |     |            |            |        |            |        |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                | 136 | 125        |            |        |            |        |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)              | 137 | 126        |            |        |            |        |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)                           | 138 | 127        |            |        |            |        |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                        | 139 | 128        |            |        |            |        |
| - către nerezidenți                                                                                            | 140 | 128a (311) |            |        |            |        |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                              | 141 | 128b (314) |            |        |            |        |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)                                               | 142 | 129        |            |        |            |        |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                  | 143 | 130        | 461.190    |        | 461.190    |        |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                            | 144 | 131        |            |        |            |        |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                          | 145 | 132        | 461.190    |        | 461.190    |        |
| - părți sociale                                                                                                | 146 | 133        |            |        |            |        |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                        | 147 | 134        |            |        |            |        |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                | 148 | 135        |            |        |            |        |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii                                                           |     | Nr. rd.    | 31.12.2018 |        | 31.12.2019 |        |
| A                                                                                                              |     | B          | 1          |        | 2          |        |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                          | 149 | 136        | 49.084     |        | 62.216     |        |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului                                                 |     | Nr. rd.    | 31.12.2018 |        | 31.12.2019 |        |
| A                                                                                                              |     | B          | 1          |        | 2          |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare                                      | 150 | 137        |            |        |            |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune                                        | 151 | 138        | 55.518.534 |        | 55.495.960 |        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                  | 152 | 139        |            |        |            |        |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 |     | Nr. rd.    | 31.12.2018 |        | 31.12.2019 |        |
| A                                                                                                              |     | B          | 1          |        | 2          |        |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                         | 153 | 140        |            |        |            |        |
| XII. Capital social vărsat                                                                                     |     | Nr. rd.    | 31.12.2018 |        | 31.12.2019 |        |
|                                                                                                                |     |            | Suma (lei) | % 7)   | Suma (lei) | % 7)   |
| A                                                                                                              |     | B          | Col.1      | Col.2  | Col.3      | Col.4  |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)                                   | 154 | 141        | 461.190    | X      | 461.190    | X      |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)                                                                 | 155 | 142        | 461.190    | 100,00 | 461.190    | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală                                                            | 156 | 143        |            |        |            |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală                                                              | 157 | 144        | 461.190    | 100,00 | 461.190    | 100,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:                                                         | 158 | 145        |            |        |            |        |
| - cu capital integral de stat                                                                                  | 159 | 146        |            |        |            |        |
| - cu capital majoritar de stat                                                                                 | 160 | 147        |            |        |            |        |
| - cu capital minoritar de stat                                                                                 | 161 | 148        |            |        |            |        |



|                                                                                                                                                                                                                     |     |     |               |            |      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|---------------|------------|------|--|
| F30 - pag 7                                                                                                                                                                                                         |     |     |               |            |      |  |
| - deţinut de regii autonome                                                                                                                                                                                         | 162 | 149 |               |            |      |  |
| - deţinut de societăţi cu capital privat                                                                                                                                                                            | 163 | 150 |               |            |      |  |
| - deţinut de persoane fizice                                                                                                                                                                                        | 164 | 151 |               |            |      |  |
| - deţinut de alte entităţi                                                                                                                                                                                          | 165 | 152 |               |            |      |  |
|                                                                                                                                                                                                                     |     |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |  |
| A                                                                                                                                                                                                                   |     |     | B             | 2018       | 2019 |  |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care: |     | 166 | 153           |            |      |  |
| - către instituţii publice centrale;                                                                                                                                                                                |     | 167 | 154           |            |      |  |
| - către instituţii publice locale;                                                                                                                                                                                  |     | 168 | 155           |            |      |  |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                      |     | 169 | 156           |            |      |  |
|                                                                                                                                                                                                                     |     |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |  |
| A                                                                                                                                                                                                                   |     |     | B             | 2018       | 2019 |  |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:       |     | 170 | 157           |            |      |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                    |     | 171 | 158           |            |      |  |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                 |     | 172 | 159           |            |      |  |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                   |     | 173 | 160           |            |      |  |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.                                    |     | 174 | 161           |            |      |  |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                           |     | 175 | 162           |            |      |  |
| - către instituţii publice centrale                                                                                                                                                                                 |     | 176 | 163           |            |      |  |
| - către instituţii publice locale                                                                                                                                                                                   |     | 177 | 164           |            |      |  |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora                                     |     | 178 | 165           |            |      |  |
| XV. Dividende distribuite actionarilor din profitul raportat                                                                                                                                                        |     |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |  |
| A                                                                                                                                                                                                                   |     |     | B             | 2018       | 2019 |  |
| Dividende distribuite actionarilor în perioada de raportare din profitul raportat                                                                                                                                   |     | 179 | 165a<br>(312) |            |      |  |
| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018                                                                                                                                                |     |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |  |
| A                                                                                                                                                                                                                   |     |     | B             | 2019       |      |  |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                                                                                                                                             |     | 180 | 165b<br>(315) |            |      |  |
| XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)                                                                                                                                                |     |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |  |
| A                                                                                                                                                                                                                   |     |     | B             | 2018       | 2019 |  |

|                                                                                                  |     |                    |                   |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-------------------|-------------|
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b> | 181 | 166                |                   |             |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                               | 182 | 167                |                   |             |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b> | 183 | 168                |                   |             |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                               | 184 | 169                |                   |             |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole</b><br><b>*****)</b>                         |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |             |
| <b>A</b>                                                                                         |     | <b>B</b>           | <b>2018</b>       | <b>2019</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                        | 185 | 170                |                   |             |

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA - TONU

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                        | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       |                             |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                   |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                   |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                 | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                                  | 02         | 38.789          | 4.970    |          | X                                     | 43.759                      |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                  | 03         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04         |                 |          |          | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | 05         | 38.789          | 4.970    |          | X                                     | 43.759                      |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terenuri                                                          | 06         | 58.346          |          |          | X                                     | 58.346                      |
| Constructii                                                       | 07         | 2.787.790       |          |          |                                       | 2.787.790                   |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08         | 1.240.551       | 114.448  | 89.483   | 89.483                                | 1.265.516                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                             | 09         | 182.224         | 3.209    | 2.746    | 2.746                                 | 182.687                     |
| Investitii imobiliare                                             | 10         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active biologice productive                                       | 12         |                 |          |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de executie                         | 13         | 3.480           | 117.657  | 117.657  |                                       | 3.480                       |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 14         |                 |          |          |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                    | 15         |                 |          |          |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | 16         | 4.272.391       | 235.314  | 209.886  | 92.229                                | 4.297.819                   |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | 17         | 5.000           |          |          | X                                     | 5.000                       |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>                   | 18         | 4.316.180       | 240.284  | 209.886  | 92.229                                | 4.346.578                   |

## 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                                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |              |                             |                                                         |                                              |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |              |                             |                                                         |                                              |
| Alte immobilizari                                                 | 20        | 19.554       | 7.254                       |                                                         | 26.808                                       |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21        |              |                             |                                                         |                                              |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>                                        | <b>22</b> | 19.554       | 7.254                       |                                                         | 26.808                                       |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                             |                                                         |                                              |
| Terenuri                                                          | 23        |              |                             |                                                         |                                              |
| Constructii                                                       | 24        | 1.030.198    | 156.966                     |                                                         | 1.187.164                                    |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 579.543      | 177.821                     | 89.483                                                  | 667.881                                      |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 68.670       | 40.737                      | 2.746                                                   | 106.661                                      |
| Investitii imobiliare                                             | 27        |              |                             |                                                         |                                              |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |              |                             |                                                         |                                              |
| Active biologice productive                                       | 29        |              |                             |                                                         |                                              |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>                                        | <b>30</b> | 1.678.411    | 375.524                     | 92.229                                                  | 1.961.706                                    |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | 1.697.965    | 382.778                     | 92.229                                                  | 1.988.514                                    |

## 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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 32      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                                  | 33      |              |                                       |                              |                               |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>                                        | 35      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |         |              |                                       |                              |                               |
| 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      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                       | 45      |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | 46      |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)                  | 47      |              |                                       |                              |                               |

Suma de control F40 : 40089929 / 438510224

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREA MIRCEA - TONU

Numele si prenumele

FEREZAN CLAUDIU - AURELIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE !**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent <sup>2)</sup>, 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 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

### D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „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”.

<sup>1)</sup> Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întorc la nivelul unui an calendaristic.

<sup>2)</sup> 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 exercitiului financiar curent (2020), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt





**Note explicative la situațiile financiare anuale individuale  
la 31/12/2019**

**NOTA 1. INFORMAȚII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA ENTITĂȚII RAPORTOARE**

Societatea Comercială **Apă Termic Transport S.A.**, cu sediul social în localitatea Albești, strada Calea Baraților nr.11, jud. Mureș, având codul unic de înregistrare RO 1225869, numărul de înregistrare la ORC Mureș J26/229/1998 este o societate pe acțiuni, înființată în anul 1998, unicul acționar fiind Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (S.C. ATT S.A.).

S.C. ATT S.A. a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La 31.12.2019 capitalul social al S.C. ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare.

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. s-a constituit pe perioada nedeterminată.

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică**:

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. nr. 1111 din 27.05.2018*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contract de delegarea gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighisoara Nr. 6641 din 12.03.2018;*
- *Activitatea de administrare a condominiilor*

**Principiile** care au stat la baza desfășurării activității noastre în anul 2019 sunt:

- *Optimizarea permanentă a nivelului calitativ al serviciilor prestate;*
- *Menținerea cotei de încredere și a siguranței în furnizarea serviciilor;*
- *Reducerea consumurilor de resurse naturale și a evacuărilor poluante în mediu;*
- *Conștientizarea angajaților cu privire la problemele legate de calitate, mediu, sănătate și securitate ocupațională.*



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869  
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001  
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei  
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



URS is a member of Registar of Standards (Pridings) Ltd

Situațiile financiare la 31/12/2019 ale S.C. ATT S.A. au fost întocmite în **lei**.  
Reglementările aplicate la întocmirea situațiilor financiare individuale sunt:

- *Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;*
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, actualizat;*
- *Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.*

Contabilitatea se ține în limba română și în monedă națională. Notele explicative prezentate în continuare sunt aferente situațiilor financiare proprii ale S.C. ATT S.A.

## **NOTA 2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

### ***A. Reglementarile contabile aplicate la întocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale***

Reglementarile contabile aplicate la întocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

- *Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;*
- *Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat*
- *Ordinul nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile*

**1.Politicile si procedurile contabile** sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile.

### **2.Principiile contabile generale aplicate sunt :**

**1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente.** Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

**2. Principiul continuitatii activitatii.** Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

**3. Principiul permanentei metodelor:** metodele de evaluare si politicile contabile, au fost



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869  
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001  
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei  
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**4. Principiul prudentei:** la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

**5. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii:** in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

**6. Principiul intangibilitatii:** bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

**7. Principiul necompensarii:** orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

**8. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.**

**9. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie.** Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

**10. Principiul pragului de semnificatie:** o informatie este semnificativa daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorii acestei informatii.

#### **B. Metode contabile**

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

##### **a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede:**

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

##### **b) Imobilizari necorporale:**

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de 3 ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

##### **c) Imobilizari corporale:**

**1) Evaluarea initiala:** Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

**2) Amortizare:** Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia

terenurilor care nu se amortizeaza.Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila.Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

**3) Iesirea din gestiune:** Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare / casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

**4) Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii:** Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

**5) Costurile indatorarii:** Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

**6) Evaluarea la bilant:** Imobilizările fac obiectul ajustărilor de valoare, astfel încat acestea să fie evaluate la cea mai mică valoare atribuibilă acestora la data bilanțului.

**d) Imobilizari financiare:**

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

**e) Deprecierea activelor:**

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2019, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

**f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:**

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

**g) Stocuri**

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit)

**h) Creante**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

**i) Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui

risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

**j) Capital social**

Actiunile sunt inregistrate in capitalurile proprii.

**k) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt repartizate.

**l) Datorii comerciale**

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

**m) Beneficiile angajatilor**

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

**n) Impozite si taxe**

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

**o) Venituri**

**1) Venituri din prestari de servicii:** Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

**2) Venituri din vanzari de bunuri:** Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

2a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

2b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

2c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

2d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate, si

2e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

**3) Alte venituri:** Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

3a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

3b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

3c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

**p) Cheltuieli**

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a

celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

In cursul exercitiului financiar nu au fost efectuate modificari ale politicilor contabile.

Reguli de evaluare de bază aplicabile diferitelor elemente in cursul exercitiului financiar si la data prezentarii in situatiile financiare anuale:

### 1) La data intrării în entitate:

Bunurile au fost evaluate si înregistrate în contabilitate la **valoarea de intrare**, respectiv:

- la **cost de achiziție** – pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la **cost de producție** – pentru bunurile produse în entitate;
- la **valoarea de aport**, stabilită în urma evaluării – pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- la **valoarea justă** – pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere.

### 2) La inventar și prezentarea elementelor în bilanț:

- **Elementele monetare exprimate în valută** au fost evaluate și prezentate în situațiile financiare anuale utilizind cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

- **Diferențele de curs valutar**, favorabile sau nefavorabile, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de BNR de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, s-au înregistrat la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

- **Creanțele și datoriile**, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora s-au înregistrat la alte venituri sau alte cheltuieli financiare, după caz.

- **Elementele nemonetare** achiziționate cu plata în valută și înregistrate la **cost istoric** (imobilizări, stocuri) sunt prezentate în situațiile financiare anuale utilizind cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzacției.

- **Elementele nemonetare** achiziționate cu plata în valută și înregistrate la **valoarea justă** (imobilizările corporale reevaluate) s-au prezentat în situațiile financiare anuale la această valoare.

- **Provizioanele** s-au revizuit la data situațiilor financiare și au fost ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă.

### 3) Evaluarea la data ieșirii din entitate:

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile s-au evaluat și s-au scăzut din gestiune la valoarea de intrare sau la valoarea la care au fost înregistrate în contabilitate

Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o creștere a beneficiilor economice viitoare legate de creșterea valorii unui activ sau de scăderea valorii unei datorii.

**Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura lor, astfel:**

- a) venituri din exploatare; și
- b) venituri financiare.

Suma veniturilor rezultate dintr-o tranzacție este determinată în baza unui acord între vânzătorul și cumpărătorul/utilizatorul activului, ținând cont de suma oricăror reduceri comerciale, sau în baza unor reglementari normative..

**Veniturile din vânzări de bunuri** se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

**Veniturile din prestări de servicii** se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

**Veniturile din chirii** se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractelor de inchiriere.

**Subvențiile aferente veniturilor** se recunosc drept venituri ale perioadelor corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează să le compenseze.

### C. Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2018.

### D. Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea de tine în limba română și în moneda națională. Prezentele situații financiare sunt prezentate în lei.

### E. Alte informații privind politici, principii și metode contabile:

- Abateri de la de la principiile contabile și schimbarea metodelor de evaluare: NU ESTE CAZUL
- Tratamente contabile alternative: NU ESTE CAZUL
- Dobânzi incluse în costul de producție al activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de producție: NU ESTE CAZUL

## NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE TANGIBILE ȘI INTANGIBILE

### A. Active imobilizate

La 31/12/2019 valoarea brută a activelor imobilizate este de 4.346.578 lei, din care imobilizări necorporale în valoare de 43.759 lei, imobilizări corporale în valoare de 4.297.819 lei și imobilizări financiare în valoare de 5.000 lei.

| ELEMENTE DE ACTIVE                        | lei                   |                   |                   |                       |
|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
|                                           | Sold la<br>31.12.2018 | Cresteri          | Reduceri          | Sold la<br>31.12.2019 |
| Valoare bruta                             |                       |                   |                   |                       |
| Chelt de constituire și dezvoltare        | 0.00                  | 0.00              | 0.00              | 0.00                  |
| Alte imobilizări                          | 38,789.00             | 4,970.00          | 0.00              | 43,759.00             |
| <b>TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>      | <b>38,789.00</b>      | <b>4,970.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>43,759.00</b>      |
| Terenuri                                  | 58,346.00             | 0.00              | 0.00              | 58,346.00             |
| Construcții                               | 2,787,790.00          | 0.00              | 0.00              | 2,787,790.00          |
| Instalații tehnice și mașini              | 1,240,551.00          | 114,448.00        | 89,483.00         | 1,265,516.00          |
| Alte instalații, utilaje și mobilier      | 182,224.00            | 3,209.00          | 2,746.00          | 182,687.00            |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs | 3,480.00              | 117,657.00        | 117,657.00        | 3,480.00              |
| <b>TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>        | <b>4,272,391.00</b>   | <b>235,314.00</b> | <b>209,886.00</b> | <b>4,297,819.00</b>   |
| IMOBILIZĂRI FINANCIARE                    | 5,000.00              | 0.00              | 0.00              | 5,000.00              |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>           | <b>4,316,180.00</b>   | <b>240,284.00</b> | <b>209,886.00</b> | <b>4,346,578.00</b>   |

La 31.12.2019 se înregistrează investiții în curs de execuție în sumă de 3.497,55 lei, astfel:

| Nr crt       | Denumire              | Obiectiv                                    | Sector           | Valoare (LEI)   |
|--------------|-----------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1            | Tabla decapata 2-3 mm | Sistem de semnalizare luminoasa a traseului | TRANSPORT        | 200.52          |
| 2            | Manopera debitare     | Sistem de semnalizare luminoasa a traseului | TRANSPORT        | 211.80          |
| 3            | Boiler ELBI 500 Litri | Încălzire Blocuri ANL                       | MECANO-ENERGETIC | 3,067.23        |
| <b>TOTAL</b> |                       |                                             |                  | <b>3,479.55</b> |

În privința activelor imobilizate nu s-au făcut ajustări aferente exercițiilor anterioare.

## B. Amortizarea

Valoarea totală a cheltuielilor cu **amortizarea mijloacelor fixe**, înregistrată în exercițiul financiar 2019 este de 382.778 lei. Valoarea totală a amortizării aferente imobilizărilor scoase din uz în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019 este de 92.229 lei.

*lei*

| ELEMENTE DE ACTIVE                        | Sold la<br>31.12.2018 | Amortizare în an  | Am.aferenta<br>imob.scoase<br>din funct. | Sold la<br>31.12.2019 |
|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Valoare bruta</b>                      |                       |                   |                                          |                       |
| Chelt de constituire si dezvoltare        | 0.00                  | 0.00              | 0.00                                     | 0.00                  |
| Alte imobilizari                          | 19,554.00             | 7,254.00          | 0.00                                     | 26,808.00             |
| <b>TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE</b>      | <b>19,554.00</b>      | <b>7,254.00</b>   | <b>0.00</b>                              | <b>26,808.00</b>      |
| Terenuri                                  | 0.00                  | 0.00              | 0.00                                     | 0.00                  |
| Constructii                               | 1,030,198.00          | 156,966.00        | 0.00                                     | 1,187,164.00          |
| Instalatii tehnice si masini              | 579,543.00            | 177,821.00        | 89,483.00                                | 667,881.00            |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier      | 68,670.00             | 40,737.00         | 2,746.00                                 | 106,661.00            |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 0.00                  | 0.00              | 0.00                                     | 0.00                  |
| <b>TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE</b>        | <b>1,678,411.00</b>   | <b>375,524.00</b> | <b>92,229.00</b>                         | <b>1,961,706.00</b>   |
| <b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>             | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                              | <b>0.00</b>           |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>           | <b>1,697,965.00</b>   | <b>382,778.00</b> | <b>92,229.00</b>                         | <b>1,988,514.00</b>   |

Pentru calculul și înregistrarea în contabilitate a cheltuielilor cu **amortizarea** s-a folosit exclusiv metoda amortizării liniare. Duratele de amortizare utilizate se încadrează în limitele stabilite prin Catalogul privind clasificarea și duratele normale de utilizare a mijloacelor fixe aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 2139/30.11.2004.

## C. Rezerve din reevaluare

La data de 31.12.2019, valoarea totală a **rezervelor din reevaluare** este de 1.584.875 lei. La finele exercitiului 2019 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe sau evaluare pentru impozitare a cladirilor din patrimoniul SC ATT SA.

*lei*

| SPECIFICAȚII   | Sold la<br>31.12.2018 |               |             | Sold la<br>31.12.2019 |
|----------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|
|                |                       | Creșteri      | Reduceri    |                       |
| <b>REZERVE</b> | <b>2,445,630.08</b>   | <b>406.55</b> | <b>0.00</b> | <b>2,446,036.63</b>   |
| Rezerve legale | 53,063.03             | 406.55        | 0.00        | 53,469.58             |
| Alte rezerve   | 2,392,567.05          | 0.00          | 0.00        | 2,392,567.05          |



**D. Rezultatele evaluării pentru impozitare**

În cursul exercițiului financiar încheiat la 31/12/2019 nu s-au efectuat **evaluări ale clădirilor pentru impozitare**. Ultima evaluare a clădirilor pentru impozitare s-a efectuat și înregistrat în evidența contabilă în exercițiului financiar încheiat la 31/12/2017.

**NOTA 4. IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție. Imobilizările financiare se înregistrează ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare; ajustările pentru pierdere de valoare se recunosc pe seama contului de profit și pierdere. La 31.12.2019, imobilizările financiare sunt în sumă brută de 5.000 lei.

**NOTA 5. STOCURI**

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc. Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării corectează costul stocurilor la care se referă, dacă acestea mai sunt în gestiune. Dacă stocurile pentru care au fost primite reducerile ulterioare nu mai sunt în gestiune, acestea se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 "Reduceri comerciale primite"), pe seama conturilor de terți. Dacă reducerile comerciale înscrise pe factura de achiziție acoperă în totalitate contravaloarea bunurilor achiziționate, acestea se înregistrează în contabilitate la valoarea justă, pe seama veniturilor curente (contul 758 „Alte venituri din exploatare”).

La data de 31 decembrie 2019, S.C. A.T.T. S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 275.990 lei, adică o creștere cu 18,91% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2019, care a fost de 232.101 lei.

Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:

| Denumire                                  | lei            |                |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                           | 31 Dec<br>2018 | 31 Dec<br>2019 |
| Materii prime și materiale (clasa 3 - 30) | 232,101        | 275,990        |
| <b>Total stocuri</b>                      | <b>232,101</b> | <b>275,990</b> |

În ceea ce privește ajustările pentru deprecierea stocurilor și producției în curs de execuție, S.C. ATT S.A. nu a realizat provizioane, nefiind înregistrate în cursul exercițiului stocuri ale producției în curs de execuție.

Evoluția stocurilor în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 este următoarea:

| Tip Stoc                                | Sold Initial      | Achizitii           | Consum              | Stoc Final        |
|-----------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Materiale auxiliare                     | 58,461.24         | 214,973.15          | 191,009.31          | 82,425.08         |
| Carburanti si lubrifianti               | 55,552.55         | 1,024,435.23        | 1,017,204.90        | 62,782.88         |
| Piese de schimb si anvelope             | 94,528.31         | 161,356.65          | 148,149.12          | 107,735.84        |
| Alte materiale auxiliare                | 326.30            | 0.00                | 3.50                | 322.80            |
| <b>TOTAL MATERII PRIME SI MATERIALE</b> | <b>208,868.40</b> | <b>1,400,765.03</b> | <b>1,356,366.83</b> | <b>253,266.60</b> |
| Obiecte de inventar                     | 23,233.01         | 32,192.14           | 32,702.15           | 22,723.00         |
| <b>TOTAL OBIECTE DE INVENTAR</b>        | <b>23,233.01</b>  | <b>32,192.14</b>    | <b>32,702.15</b>    | <b>22,723.00</b>  |
| <b>TOTAL STOCURI</b>                    | <b>232,101.41</b> | <b>1,432,957.17</b> | <b>1,389,068.98</b> | <b>275,989.60</b> |

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat **metoda FIFO** (primul intrat-primul ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

### NOTA 6. CREANȚE

| CREANȚE                               | Nr. Rand | Sold la 31/12/2019 | CURENTE   | RESTANTE |            |
|---------------------------------------|----------|--------------------|-----------|----------|------------|
|                                       |          |                    |           | sub 1 an | peste 1 an |
| 0                                     |          | 1                  | 2         | 3        | 4          |
| TOTAL (rd. 2+3+5) din care:           | 1        | 2,576,002          | 1,858,185 | 387,898  | 329,919    |
| CREANȚE IMOBILIZATE                   | 2        | 5,000              | 0         | 0        | 5,000      |
| CREANȚE COMERCIALE :                  | 3        | 727,202            | 206,344   | 197,553  | 323,305    |
| Clienți (cont 411)                    | 4        | 802,665            | 281,807   | 197,553  | 323,305    |
| Provizioane constituite               | 5        | -217,622           | -217,622  |          | 0          |
| Clienți facturi de intocmit           | 6        | 142,159            | 142,159   | 0        | 0          |
| ALTE CREANȚE (rd 6 la 11)             | 7        | 1,843,800          | 1,651,841 | 190,345  | 1,614      |
| Creanțe în legatură cu personalul     | 8        | 0                  | 0         | 0        | 0          |
| Subvenții (445)                       | 9        | 750,377            | 564,611   | 185,766  | 0          |
| Creanțe în legatură cu bugetul        | 10       | 43,213             | 43,213    | 0        | 0          |
| Debitori diverși – din care:          | 11       | 1,050,210          | 1,044,017 | 4,579    | 1,614      |
| Debitori diverși – Penalități clienți | 11.1     | 8,438              | 2,244     | 4,579    | 1,614      |

La 31/12/2019 se înregistrează creanțe comerciale în valoare netă de **727.202** lei. Valoarea brută a creanțelor comerciale este de 944.824 lei, pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru suma de **217.622** lei. Alte creanțe în valoare de 1.843.800 lei sunt compuse din alte creanțe în legătură cu bugetul local al Municipiului Sighisoara (subvenții) în valoare de 750.377 lei, Alte creanțe sociale (concedii medicale de recuperat) în valoare de 43.213 lei și Debitori diverși - penalități aferente creanțelor comerciale clienți în sumă de 8.438 lei respectiv Debitori diverși - OVL în sumă de 1.041.773 lei . SC ATT SA nu are creanțe preluate prin cesionare, la cost de achiziție sau la valoare nominală.

La 31/12/2019, soldul contului **4111 - Clienți OVL** a fost mutat pe cont **4612- Debitori diverși OVL**, având în vedere faptul că sumele respective, fiind aferente vânzărilor de locuințe din fondul locativ al statului cu plata în rate, nu sunt reflectate la încasare în veniturile societății iar sumele de încasat nu sunt, prin natura lor, creanțe comerciale ale S.C. ATT S.A. După încasare sumele sunt virate, la termenele legale, pe destinațiile prevăzute de lege, către bugetul consolidat.

**NOTA 7. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

| Nr crt.      | Lei                                      | Moneda | 31 Dec 2018 | 31 Dec 2019 |
|--------------|------------------------------------------|--------|-------------|-------------|
| 0            | 1                                        | 2      | 3           | 4           |
| 1            | Conturi la banci în lei                  | LEI    | 277,947     | 636,187     |
| 2            | Conturi la banci în valuta               | LEI    | 207         | 226         |
| 3            | Numerar în casierie lei                  | LEI    | 3,063       | 692         |
| 4            | Numerar în casierie valuta               | LEI    | 4           | 2           |
| I            | Numerar și ct. la banci la sf. perioadei | LEI    | 281,221     | 637,106     |
| 5            | Alte valori                              | LEI    | 312         | 18,297      |
| II           | Conturi asimilate                        | LEI    | 312         | 18,297      |
| III = I + II | Numerar și ct. asimilate                 | LEI    | 281,533     | 655,404     |

La sfârșitul exercițiului financiar 2019, S.C. ATT S.A. înregistrează o creștere semnificativă a sumei aferente conturilor la bănci. Creșterea a fost determinată de înregistrarea în cursul exercițiului a garanțiilor materiale constituite pentru gestionari și membrii consiliului de administrație în sumă de 130.379 lei. Rubrica „alte valori” reprezintă tichete de masă înregistrate, de acordat salariaților, în sumă de 17.770 lei, diferența fiind reprezentată de mărci poștale în stoc.

**NOTA 8. CHELTUIELI ÎN AVANS**

Cheltuielile înregistrate în avans sunt formate din sume plătite în perioada curentă pentru cheltuieli care privesc perioada următoare.

La 31/12/2019 valoarea cheltuielilor înregistrate în avans este de 109.980,50 lei, din care sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an sunt 54.656,94 lei și 55.323,56 lei sunt sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an. Între aceste plăți se regăsesc prime de asigurare a bunurilor mobile și imobile, taxe și autorizații de funcționare, alte cheltuieli.

La 31/12/2019 valoarea **activelor imobilizate** totale din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **2.358.064 lei**, și sunt structurate astfel:

Imobilizări necorporale în valoare de 16.951 lei;

Imobilizări corporale în valoare de 2.336.113 lei;

Imobilizări financiare în valoare de 5.000 lei;

La 31/12/2019 valoarea **activelor circulante** din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **3.502.396 lei**, și sunt structurate astfel:

Stocuri în valoare de 275.990 lei;

Creanțe în valoare de 2.571.002 lei;

Disponibilități bănești în valoare de 655.404 lei.

La 31/12/2019 valoarea **cheltuielilor în avans** din patrimoniul S.C. ATT S.A. este de **109.981 lei**.

La 31/12/2019, în patrimoniul S.C. ATT S.A. există **TOTAL ACTIVE** în valoare de **5.970.441 lei**.

## NOTA 9. DATORII

### 9.1. Datorii

| DATORII                             | Nr. Rand | Sold la 31/12/2019 | CURENTE   | lei      |            |
|-------------------------------------|----------|--------------------|-----------|----------|------------|
|                                     |          |                    |           | sub 1 an | peste 1 an |
| 0                                   |          | 1                  | 2         | 3        | 4          |
| TOTAL din care:                     | 1        | 1,702,911          | 1,554,820 | 146,966  | 1,125      |
| Datorii furnizori (401+403+404+408) | 2        | 633,845            | 485,754   | 146,966  | 1,125      |
| ALTE DATORII (rd 4 la 10)           | 3        | 1,069,066          | 1,069,066 | 0        | 0          |
| Datorii cu personalul               | 4        | 218,802            | 218,802   | 0        | 0          |
| Datorii – bug.asig. soc.            | 5        | 249,589            | 249,589   | 0        | 0          |
| Datorii – bug.de stat               | 6        | 113,244            | 113,244   | 0        | 0          |
| Datorii – fonduri speciale          | 7        | 1,834              | 1,834     | 0        | 0          |
| Alte impozite si taxe               | 8        | 11,393             | 11,393    | 0        | 0          |
| Creditori diversi                   | 9        | 472,716            | 472,716   | 0        | 0          |
| Clienți creditori                   | 10       | 1,488              | 1,488     | 0        | 0          |

La 31/12/2019 valoarea totală a datoriilor este de 1.702.911 lei din care 1.554.821 sunt datorii curente, 146.695 lei sunt datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an și 1.125 lei sunt datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an.

Cea mai mare parte a datoriilor pe care societatea le înregistrează la 31/12/2019 o reprezintă datoriile către furnizori; valoarea totală a acestor datorii este de 633.844 lei. Datoriile cu personalul sunt în sumă de 218.802 lei, datoriile către bugetul asigurărilor sociale reprezintă 249.589 lei, datoriile către bugetul de stat reprezintă 113.245 lei, Creditorii diverși (cota ANL, cota AP) reprezintă 472.716 lei, Clienții creditori (care au achitat sume în plus) reprezintă 1.488 lei, Alte impozite și taxe reprezintă 11.393 lei, iar datoriile către Fonduri speciale (aferele salariilor) reprezintă 1.834 lei.

S.C. ATT S.A. are contractată o linie de credit în suma de 300.000 lei la BCR Sighisoara. La data de 31.12.2019, soldul liniei de credit utilizate este 0 lei.

### 9.2. Garanții și giruri acordate

Pentru garantarea liniei de credit contractate, a fost pusă ipotecă mobilă pe sediul social al S.C. ATT S.A.

| Giruri și garanții                                                                                                                 | Sold la începutul exercitiului financiar (lei) | Constituiți în cursul exercitiului financiar (lei) | Scoase din evidenta în cursul exercitiului financiar (lei) | Sold la sfarsitul exercitiului financiar (lei). |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 0                                                                                                                                  | 1                                              | 2                                                  | 3                                                          | 4                                               |
| Ipoteca asupra sediului social, Albesti, Calea Baratilor nr.11, jud.Mures<br>CF nr. 54013 Albesti – nr.top 3211<br>în favoarea BCR | 0.00                                           | 450,000.00                                         | 0.00                                                       | 450,000.00                                      |

## **NOTA 10. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE**

S.C. ATT S.A. nu are asocieri cu alte entități și nu deține titluri de participare strategică la alte societăți comerciale.

### **1 Tranzacții cu părți afiliate**

În cursul anului 2019, societatea a avut relații cu următoarele părți afiliate: **UAT Municipiul Sighisoara.**

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |               |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| 1 | Subvenție aferentă activității de transport urban de calatori, determinată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate în Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015                                                                                                                                      | 2018      | 2019          |
|   | Subvenție transport calculată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3,522,428 | 4,135,386 lei |
|   | Subvenție transport încasată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,594,954 | 4,737,847 lei |
|   | Sold subvenție neincasată la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,081,926 | 479,465 lei   |
| 2 | Alocații bugetare acordate din bugetul UAT Municipiul Sighisoara unor categorii de persoane (Veterani și văduve de război, Pensionari, Persoane cu handicap grav și accentuat și insolitori legali ai acestora) în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate în Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015 | 2018      | 2019          |
|   | Alocații bugetare calculate în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,374,597 | 1,407,857 lei |
|   | Alocații bugetare încasate în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,427,547 | 1,295,225 lei |
|   | Sold alocații bugetare neincasate la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 115,025   | 227,657 lei   |
| 3 | Redevența aferentă activității de transport urban de calatori, determinată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate în Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015                                                                                                                                      | 2018      | 2019          |
|   | Redevența calculată și datorată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 34,783    | 36,915 lei    |
|   | Redevența achitată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 21,170    | 18,939 lei    |
|   | Sold redevența neachitată la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 34,783    | 52,759 lei    |
| 4 | Redevența FLS determinată în baza Contractului de Concesiune nr. 3264/1998 și Act Adicional nr.1491/2004:                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |               |
|   | Redevența calculată și datorată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1,851     | 559 lei       |
|   | Redevența achitată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2,441     | 0 lei         |
|   | Sold redevența la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 789       | 1,458 lei     |
| 5 | Redevența iluminat public determinată în baza Contractului de Delegare a gestiunii serviciului nr. 6641/12.03.2018                                                                                                                                                                                                                                                             | 2018      | 2019          |
|   | Redevența calculată și datorată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 247       | 433 lei       |
|   | Redevența achitată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0         | 244 lei       |
|   | Sold redevența la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 247       | 436 lei       |
| 6 | Redevența ET ANL determinată în baza Contractului de Concesiune nr. 3264/1998 și Act Adicional nr.1014/2013:                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2018      | 2019          |
|   | Redevența calculată și datorată în anul 2019, ramasă la dispoziția SC ATT SA pentru lucrări de investiții, modernizare și reparații:                                                                                                                                                                                                                                           | 947       | 0 lei         |
| 7 | Redevența ET determinată în baza Contractului de Concesiune nr. 3264/1998 și Act Adicional nr.1491/2004:                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2018      | 2019          |
|   | Redevența calculată și datorată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 317       | 0 lei         |
|   | Redevența achitată în an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 409       | 0 lei         |
|   | Sold redevența la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 110       | 0 lei         |
| 8 | Provizioane aferente subvenției la transport:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2018      | 2019          |
|   | Creșteri an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 319,319   | 0 lei         |
|   | Reduceri an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 228,095   | 319,319 lei   |
|   | Sold la 31 DECEMBRIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 319,319   | 0 lei         |

## **2 Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii**

Datoriile societății către alte societăți din grup se prezintă astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datoriile catre grup.

Creanțele societății față de societățile grupului se prezintă astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatia imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

## **NOTA 11. PROVIZIOANE**

La data de 31.12.2019, S.C. ATT S.A. are constituite provizioane în sumă de 217.622 lei.

| Nr. crt. | DENUMIRE / TIP PROVIZION                     | lei                |                  |                   |                    |
|----------|----------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
|          |                                              | Sold la 31/12/2018 | Creșteri         | Reduceri          | Sold la 31/12/2019 |
| 0        | 1                                            | 2                  | 3                | 4                 | 5                  |
| 1        | Provizioane pentru litigii                   | 319,319.09         | 0.00             | 319,319.09        | 0.00               |
| 2        | Provizioane pt deprecierea produselor finite | 0.00               | 0.00             | 0.00              | 0.00               |
| 3        | Provizioane pt deprecierea creanțelor        | 211,582.24         | 51,775.95        | 45,736.02         | 217,622.17         |
| 4        | Provizioane pt riscuri si cheltuieli         | 0.00               | 0.00             | 0.00              | 0.00               |
| 5        | Provizioane pt deprecierea activelor fixe    | 0.00               | 0.00             | 0.00              | 0.00               |
|          | <b>TOTAL PROVIZIOANE</b>                     | <b>530,901.33</b>  | <b>51,775.95</b> | <b>365,055.11</b> | <b>217,622.17</b>  |

Provizioanele pentru litigii au fost constituite pentru litigiul cu UAT Municipiul Sighisoara, privind revendicarea creanțelor neincasate ca urmare a refuzului acesteia de a achita cota de profit de 5% inclusa in modul de stabilire a subventiei prin contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in Municipiul Sighisoara nr.1049/16.01.2015. În cursul exercitiului financiar S.C. ATT S.A. a avut o soluție favorabilă în acest litigiu, instanța obligând UAT Sighisoara la plata sumei de 319.319,09 lei. În consecință, suma a fost achitată de UAT Sighisoara în luna octombrie a anului 2019. La încasare s-a reluat pe venituri provizionul creat.

Provizioanele pentru deprecierea creanțelor, în sumă de 217.622,17 lei la 31.12.2019, s-au constituit pentru creanțele neincasate aferente veniturilor din chirii FLS si ANL.

## **NOTA 12. VENITURI ÎN AVANS**

La data de 31.12.2019, S.C. ATT S.A. are înregistrate venituri în avans de 980.965 lei. Suma de 18.611 lei este aferentă chiriilor facturate pentru Spațiile cu altă destinație pentru luna ianuarie 2020, facturate în luna decembrie 2019.

Diferența este reprezentată de sume de încasat aferente vânzărilor de locuințe din Fondul Locativ de Stat cu plata în rate.

### **NOTA 13. CAPITAL SOCIAL ȘI REZERVE**

#### **13.1. Capital social, acțiuni și obligațiuni**

Capital social: 461.190 RON

Numarul de acțiuni: 46.119

Valoarea nominala a fiecărei tip de acțiuni emise: 10 RON

Acțiuni rascumparabile: NU ESTE CAZUL

Acțiuni emise în timpul exercitiului financiar: NU ESTE CAZUL.

Obligațiuni emise în timpul exercitiului financiar: NU ESTE CAZUL.

#### **13.2. Rezerve**

La data de 31.12.2019, valoarea totală a **rezervelor din reevaluare** este de 1.584.875 lei. La finele exercitiului 2019 nu s-a realizat reevaluarea mijloacelor fixe sau evaluare pentru impozitare a cladirilor din patrimoniul SC ATT SA.

| ELEMENT                                  | lei                   |          |          |                       |
|------------------------------------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
|                                          | Sold la<br>31.12.2018 | Creșteri | Reduceri | Sold la<br>31.12.2019 |
| Rezerve din reevaluare – din care:       | 1,584,875.26          | 0.00     | 0.00     | 1,584,875.26          |
| Rezerve reev. înregistrate la 31.12.2011 | 1,063,310.72          | 0.00     | 0.00     | 1,063,310.72          |
| Rezerve reev. înregistrate la 31.12.2014 | 521,564.54            | 0.00     | 0.00     | 521,564.54            |

La data de 31.12.2019, S.C. ATT S.A. are înregistrate rezerve de 2.446.037 lei. Structural, din totalul rezervelor, „rezervele legale” reprezintă 53.470 lei respectiv 2,19%, iar „alte rezerve” reprezintă 2.392.567 lei, respectiv 97,81%.

| SPECIFICAȚII   | lei                   |          |          |                       |
|----------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
|                | Sold la<br>31.12.2018 | Creșteri | Reduceri | Sold la<br>31.12.2019 |
| REZERVE        | 2,445,630.08          | 406.55   | 0.00     | 2,446,036.63          |
| Rezerve legale | 53,063.03             | 406.55   | 0.00     | 53,469.58             |
| Alte rezerve   | 2,392,567.05          | 0.00     | 0.00     | 2,392,567.05          |

#### **13.3 Capitaluri Proprii**

| Denumirea elementului                                                            |        | Moneda | Sold la<br>începutul<br>exercitiului<br>financiar | Creșteri            |                  | Reduceri            |                  | Sold la<br>sfârșitul<br>exercitiului<br>financiar |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                                  |        |        |                                                   | Total, din<br>care: | Prin<br>transfer | Total, din<br>care: | Prin<br>transfer |                                                   |
| 0                                                                                |        | 1      | 2                                                 | 3                   | 4                | 5                   | 6                | 7                                                 |
| Capital subscris                                                                 |        | LEI    | 461,190.00                                        |                     |                  |                     |                  | 461,190.00                                        |
| Rezerve din reevaluare                                                           |        | LEI    | 1,584,875.26                                      |                     |                  |                     |                  | 1,584,875.26                                      |
| Rezerve legale                                                                   |        | LEI    | 53,063.03                                         | 406.55              |                  |                     |                  | 53,469.58                                         |
| Alte rezerve                                                                     |        | LEI    | 2,392,567.05                                      |                     |                  |                     |                  | 2,392,567.05                                      |
| Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită | Sold C | LEI    |                                                   |                     |                  |                     |                  |                                                   |
|                                                                                  | Sold D | LEI    | 240,604.65                                        |                     |                  | 48,254.22           |                  | 192,350.43                                        |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile                   | Sold C | LEI    |                                                   |                     |                  |                     |                  |                                                   |
|                                                                                  | Sold D | LEI    | 1,020,910.52                                      |                     |                  |                     |                  | 1,020,910.52                                      |
| Profitul sau pierderea exercitiului financiar                                    | Sold C | LEI    | 50,794.22                                         |                     |                  |                     |                  | 8,130.95                                          |
|                                                                                  | Sold D | LEI    |                                                   |                     |                  |                     |                  |                                                   |
| Repartizarea profitului                                                          |        | LEI    | 2,540.00                                          |                     |                  |                     |                  | 406.55                                            |
| Total capitaluri proprii                                                         |        | LEI    | 3,278,434.39                                      |                     |                  |                     |                  | 3,286,565.34                                      |

## NOTA 14. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII

### 14.1. Număr mediu de salariați în anul 2019:

| Luna        | 2019         |          |            |        |
|-------------|--------------|----------|------------|--------|
|             | Personal CIM | Director | Membrii CA | TOTAL  |
| Ianuarie    | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Februarie   | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Martie      | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Aprilie     | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Mai         | 106          | 1        | 4          | 111    |
| Iunie       | 106          | 1        | 4          | 111    |
| Iulie       | 106          | 1        | 4          | 111    |
| August      | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Septembrie  | 107          | 1        | 4          | 112    |
| Octombrie   | 106          | 1        | 5          | 112    |
| Noiembrie   | 106          | 1        | 4          | 111    |
| Decembrie   | 106          | 1        | 4          | 111    |
| Nr.mediu an | 106.50       | 1.00     | 4.08       | 111.58 |

### 14.2. Detalii privind salariații permanenți

În exercițiul financiar 2019, aferent numărului mediu de personal de 103 salariați cu contract individual de muncă a fost realizat un fond de salarii brute anual de 5.423.781 lei. Fondul de cheltuieli sociale de 5% din fondul salarii s-au acordat ajutoare de deces, ajutoare de naștere copil și „prima gospodărie”. Cheltuielile suportate din fondul de cheltuieli sociale sunt nominalizate prin Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate.

| Nr mediu Salariați 2019 | Fd. Salarii (lei)<br>Cont 641 | CAS (lei)<br>ct.6451 | FD.SANAT. (lei)<br>ct.6453+6455 | CAM (lei)<br>ct.646 | ALTE CHELT PROT.SOC<br>ct.6458 (lei) |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 107                     | 5,423,781.00                  | 0.00                 | 0.00                            | 128,295.00          | 284,162.16                           |

### 14.3. Detalii privind membrii CA – contractele de mandat

Consiliul de administrație al S.C. ATT S.A. este format din 5 membrii. În luna octombrie 2019 au fost validate de către Adunarea Generală a Acționarilor mandatele membrilor Consiliului de administrație.

| LUNA       | Numar | Moneda | Indemnizatie Individuala bruta cf.contraoate mandat | Indemnizatie bruta de plata (Total CA) | Indemnizatie neta platita in 2019 | Asigurari sanatate | CAS       | impozit  | TOTAL INDEMNIZ. PLATITA LUNAR |
|------------|-------|--------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------|----------|-------------------------------|
| IANUARIE   | 4     | LEI    | 1,188.00                                            | 4,752.00                               | 2,780.00                          | 476.00             | 1,188.00  | 308.00   | 4,752.00                      |
| FEBRUARIE  | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| MARTIE     | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| APRILIE    | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| MAI        | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| IUNIE      | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| IULIE      | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| AUGUST     | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| SEPTEMBRIE | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| OCTOMBRIE  | 3     | LEI    | 1,306.00                                            | 3,918.00                               | 2,289.00                          | 393.00             | 981.00    | 255.00   | 3,918.00                      |
|            | 1     |        | 548.00                                              | 548.00                                 | 320.00                            | 55.00              | 137.00    | 36.00    | 548.00                        |
|            | 1     |        | 758.00                                              | 758.00                                 | 443.00                            | 76.00              | 190.00    | 49.00    | 758.00                        |
| NOIEMBRIE  | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| DECEMBRIE  | 4     | LEI    | 1,306.00                                            | 5,224.00                               | 3,052.00                          | 524.00             | 1,308.00  | 340.00   | 5,224.00                      |
| Total 2019 | 4.08  | LEI    | 16,860.00                                           | 62,216.00                              | 36,352.00                         | 6,240.00           | 15,576.00 | 4,048.00 | 62,216.00                     |



În cursul exercitiului financiar 2019 nu au fost acordate **AVANSURI** membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

În cursul exercitiului financiar 2019 nu au fost acordate **CREDITE** membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

#### 14.4. Director general – contract de mandat

Directorul general al S.C. ATT S.A. este membru al Consiliului de administrație al societății. Activitatea directorului general se desfășoară în baza Contractului de mandat Nr. 477 din 03.03.2017.

| LUNA       | Numar | Moneda | Indemnizatie Individuala bruta cf.contracte mandat | Indemnizatie neta platita in 2019 | Asigurari sanatate | CAS       | Impozit   | TOTAL INDEMNIZ. PLATITA LUNAR |
|------------|-------|--------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| IANUARIE   | 1     | LEI    | 11,877.00                                          | 6,948.00                          | 1,188.00           | 2,969.00  | 772.00    | 11,877.00                     |
| FEBRUARIE  | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| MARTIE     | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| APRILIE    | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| MAI        | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| IUNIE      | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| IULIE      | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| AUGUST     | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| SEPTEMBRIE | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| OCTOMBRIE  | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| NOIEMBRIE  | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| DECEMBRIE  | 1     | LEI    | 13,063.00                                          | 7,642.00                          | 1,306.00           | 3,266.00  | 849.00    | 13,063.00                     |
| Total 2019 | 1     | LEI    | 155,570.00                                         | 91,010.00                         | 15,554.00          | 38,895.00 | 10,111.00 | 155,570.00                    |

#### 14.5. Cheltuieli anuale audit financiar

Auditul financiar s-a realizat in baza contractului de prestari servicii nr. 201903/08.04.2019, incheiat intre SC ATT SA si MS Consulting SRL.

Cheltuiala anuala aferenta auditului financiar pentru anu 2019 este de 25.000 lei.

#### **NOTA 15. CIFRA DE AFACERI/VENITURI OPERAȚIONALE**

| Nr crt | INDICATORUL                                              | EXERCITIUL (LEI)    |                     |
|--------|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|        |                                                          | 2018                | 2019                |
| 0      | 1                                                        | 2                   | 3                   |
| 1      | <b>Cifra de afaceri neta</b>                             | <b>8,459,681.00</b> | <b>9,559,685.31</b> |
| 2      | Costul bunurilor vandute (rd 3+4+5)                      | 7,328,388.00        | 8,085,800.85        |
| 3      | Cheltuielile activitatii de baza                         | 5,651,540.00        | 6,536,319.66        |
| 4      | Cheltuielile activitatilor auxiliare                     | 1,663,171.00        | 1,473,070.38        |
| 5      | Cheltuielile indirecte de productie                      | 13,677.00           | 76,410.81           |
| 6      | <b>Rezultatul brut afer.cifrei afaceri nete (rd 1-2)</b> | <b>1,131,293.00</b> | <b>1,473,884.46</b> |
| 7      | Cheltuieli de desfacere-aprovizionare                    | 199,828.00          | 216,661.17          |
| 8      | Cheltuieli generale de administratie                     | 1,511,591.00        | 1,382,845.37        |
| 9      | Alte venituri din exploatare                             | 592,339.00          | 128,861.08          |
| 10     | <b>Rezultatul din exploatare (rd 6-7-8+9)</b>            | <b>12,213.00</b>    | <b>3,239.00</b>     |

Aferent exercițiului financiar 2019, S.C. ATT S.A. a realizat o cifra de afaceri netă de 9.559.685 lei, mai mare cu 13% față de cifra de afaceri realizată în anul 2018, de 8.459.681 lei. Cu toate acestea, Rezultatul din exploatare realizat în anul 2019 este de 3.239 lei, mai mic cu 73,48% față de rezultatul din exploatare realizat în anul 2018, de 12.213 lei.

| Nr. crt. | SPECIFICATII                                  | REALIZAT 2018 (lei) | Pondere (%) | REALIZAT 2019 (lei) | Pondere (%) | Crestere (%) |
|----------|-----------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|
| 1        | Venituri din exploatare – din care:           | 9,052,019.05        | 100.00      | 9,691,140.00        | 100.00      | 107.06%      |
| 1.1      | 1. Venituri din servicii prestate             | 3,562,655.23        | 39.36       | 4,016,442.00        | 41.44       | 112.74%      |
| 1.2      | 2. Ven.pensionari, veterani, pers.cu handicap | 1,374,597.30        | 15.19       | 1,407,857.00        | 14.53       | 102.42%      |
| 1.3      | 3. Venituri din subventii de exploatare       | 3,522,428.00        | 38.91       | 4,135,386.00        | 42.67       | 117.40%      |
| 1.4      | 4. Alte venituri din exploatare               | 592,338.52          | 6.54        | 131,455.00          | 1.36        | 22.19%       |

La nivelul Veniturilor din exploatare se înregistrează o creștere cu 107,06% față de exercițiul precedent. Creșterea mai mică decât creșterea Cifrei de afaceri nete se datorează faptului că la nivelul Altor venituri din exploatare se înregistrează o reducere cu 77,81%, de la 592.339 lei în anul 2018, la 131.455 lei în anul 2019.

#### Impartirea cifrei de afaceri pe sectoare de activitate

| Nr | Specificatii           | 31.12.2018 |       | 31.12.2019 |       |
|----|------------------------|------------|-------|------------|-------|
|    |                        | Lei        | %     | Lei        | %     |
| 1  | Transport public       | 6,461,468  | 76.38 | 7,146,686  | 74.76 |
| 2  | Mecano-energetic       | 740,238    | 8.75  | 981,753    | 10.27 |
| 3  | Spatii Alta Destinatie | 218,152    | 2.58  | 224,166    | 2.34  |
| 4  | Inchiriere FLS         | 629,664    | 7.44  | 732,343    | 7.66  |
| 5  | Iluminat public        | 410,160    | 4.85  | 474,737    | 4.97  |
| 6  | Total                  | 8,459,681  | 100   | 9,559,685  | 100   |

#### NOTA 16. REZULTATUL FINANCIAR

| SPECIFICATII                            | 31.12.2018 (lei) | 31.12.2019 (lei) | %              |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 0                                       | 1                | 2                | 3              |
| <b>Venituri financiare</b>              | <b>42,287.38</b> | <b>9,150.64</b>  | <b>21.64%</b>  |
| Venituri din diferențe de curs valutar  | 1,045.57         | 19.73            | 1.89%          |
| Venituri din dobânzi                    | 24.43            | 21.17            | 86.66%         |
| Venituri din sconturi obținute          | 38,538.38        | 9,109.74         | 23.64%         |
| Alte venituri financiare                | 2,679.00         | 0.00             | 0.00%          |
| <b>Cheltuieli financiare</b>            | <b>3,706.17</b>  | <b>4,258.66</b>  | <b>114.91%</b> |
| Cheltuieli cu diferente de curs valutar | 2,302.70         | 1,618.70         | 70.30%         |
| Cheltuieli privind dobânzile            | 1,403.47         | 2,639.96         | 188.10%        |
| <b>REZULTAT FINANCIAR</b>               | <b>38,581.21</b> | <b>4,891.98</b>  | <b>12.68%</b>  |

La 31.12.2019, S.C. ATT S.A. înregistrează un profit financiar de 4.892 lei, mai mic cu 87,32% față de profitul financiar înregistrat la 31.12.2018, de 38.581 lei.

La nivelul veniturilor financiare se înregistrează o reducere cu 78,36% în anul 2019 față de anul 2018, respectiv 9.151 lei față de 42.287 lei. Reducerea a fost determinată de obținerea unor discount-uri mai mici

de la furnizori (ca urmare a schimbării furnizorului de carburanți) și retratarea contabilă a reducerii de 10% pentru achitarea la termenul de 31.03.2019 a impozitelor și taxelor locale către Bugetul UAT Sighișoara și UAT Albești.

La nivelul cheltuielilor financiare se înregistrează o creștere cu 14.91%, ca urmare a majorării liniei de credit contractate de societate de la 250.000 lei la 300.000 lei, precum și a utilizării liniei de credit la un nivel mai ridicat decât în anul precedent.

### **NOTA 17. ANALIZA REZULTATULUI FISCAL**

| Nr | Specificatii             | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|----|--------------------------|------------|------------|
| 1  | Profit brut              | 50,794     | 8,131      |
| 2  | Venituri neimpozabile    | 447,203    | 360,892    |
| 3  | Elem.de natura chelt.    | 124,306    | 354,713    |
| 4  | Cheltuieli nedeductibile | 482,962    | 430,087    |
| 5  | Profit impozabil         | -37,753    | -277,387   |
| 6  | Impozit pe profit curent | 0          | 0          |

### **NOTA 18. REPARTIZAREA PROFITULUI**

|   | DESTINATIA                                | Moneda | Suma     |
|---|-------------------------------------------|--------|----------|
|   | Profit net de repartizat                  | Lei    | 8,131.00 |
| 1 | Rezerve legale                            | Lei    | 407.00   |
| 2 | Participarea personalului la profit (10%) | Lei    | 0.00     |
| 3 | Acoperirea pierderilor din ani precedenti | Lei    | 7,724.00 |
| 4 | Cota variabila CA (0.5% / membru)         | Lei    | 0.00     |
| 5 | Bugetul Cons Local (Min.50%)              | Lei    | 0.00     |
| 6 | Alte rezerve (sursa proprie de finanțare) | Lei    | 0.00     |

Repartizarile au fost facute conform prevederilor Legii 31/1990 - legea societăților comerciale.

În cursul exercițiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2019 și respectiv 31 decembrie 2018 nu s-au declarat sau platit dividende.

Entitatea a utilizat profitul realizat în exercitiul 2019 pentru constituirea de rezerve cu suma de 407 lei și acoperirea pierderii contabile reportată din exercitiul 2017 cu suma de 7.724 lei.

La 31/12/2019 valoarea **Datoriilor totale** ale S.C. ATT S.A. este de **1.702.911 lei**, reprezentând integral datorii sub un an.

La 31/12/2019 valoarea **Veniturilor în avans** ale S.C. ATT S.A. este de **980.965 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Capitalului social** al S.C. ATT S.A. este de **461.190 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Rezervelor din reevaluare** ale S.C. ATT S.A. este de **1.584.875 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Rezervelor** S.C. ATT S.A. este de **2.446.037 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Rezultatului reportat** al S.C. ATT S.A. este de **-1.213.261 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Rezultatului exercitiului** al S.C. ATT S.A. este de **8.131 lei**.

La 31/12/2019 valoarea **Repartizării profitului** S.C. ATT S.A. este de **-407 lei**.

La 31/12/2019, S.C. ATT S.A. înregistrează **TOTAL PASIVE** în valoare de **5.970.441 lei**.

**NOTA 19. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

| Nr. crt. | INDICATORI                              | Realizat 2018 | Realizat 2019 |
|----------|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 1        | Lichiditatea generala                   | 2.52          | 2.12          |
| 2        | Lichiditatea imediata                   | 2.37          | 1.96          |
| 3        | Rata profitului net                     | 0.60%         | 0.09%         |
| 4        | Rentabilitatea economica                | 0.78%         | 0.14%         |
| 5        | Rentabilitatea financiara               | 1.55%         | 0.25%         |
| 6        | Perioada de recuperare a creantelor     | 80.36         | 58.39         |
| 7        | Perioada de rambursare a datoriilor     | 67.09         | 65.02         |
| 8        | Rotatia stocurilor                      | 10.01         | 10.54         |
| 9        | Ponderea salariilor in costuri          | 54.00%        | 56.00%        |
| 10       | Ponderea chelt.de personal in costuri   | 58.27%        | 62.54%        |
| 11       | Productivit.val.a muncii (lei/salariat) | 79,680.52     | 89,762.30     |
| 12       | Salariul mediu brut pe unitate          | 3,840.27      | 4,243.96      |
| 13       | Venit salarial mediu brut pe unitate    | 4,022.07      | 4,420.53      |

**NOTA 20. EVENIMENTE ULTERIOARE**

Putem defini ca **evenimente ulterioare** datei bilanțului *acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data la care se încheie situațiile financiare anuale și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru emitere.*

În consecință, putem considera că există **două tipuri de evenimente ulterioare** datei bilanțului:

**a)** cele care fac dovada condițiilor care au existat la data bilanțului, care conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale; și

**b)** cele care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului, care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare anuale.

Pandemia generată de virusul **SARS-CoV2 (COVID-19)** nu era definită ca atare la data de 31 decembrie 2019 (data la care se încheie situațiile financiare ale **SC Apă Termic Transport SA**) nici în Europa și nici în țara noastră. La nivel mondial, situația de urgență a fost decretată de Organizația Mondială a Sănătății în data de 30 ianuarie 2020, fiind considerată „**pandemie**” începând cu 11 martie 2020.

În România, starea de urgență a fost decretată de Președintele României prin **Decretul nr. 195 din 16 martie 2020** - privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României. Atât prin Decretul mai sus menționat, cât și prin **Ordonanțele Militare** aprobate ulterior de Guvernul României au fost introduse măsuri legate de **starea de izolare, închiderea magazinelor, șomajul tehnic etc.** Toate acestea reprezintă, prin urmare, evenimente ulterioare datei bilanțului care nu fac dovada unor condiții preexistente la data de 31 decembrie 2019, dată la care se încheie exercițiul financiar al SC Apă Termic Transport SA.

În concluzie, putem aprecia că pentru **SC Apă Termic Transport SA**, fenomenul cauzat de **pandemia de COVID19 reprezintă un eveniment ulterior datei bilanțului care nu conduce la ajustarea situațiilor financiare aferente anului 2019.**

Fiind o societate comercială al cărei **obiect de activitate principal îl reprezintă prestarea de servicii publice** (transport public de persoane, iluminat public, administrarea și închirierea imobilelor din Fondul Locativ al Statului), servicii a căror continuitate trebuia asigurată și în perioada pandemiei, asupra **SC Apă Termic Transport SA** impactul economico-financiar al pandemiei Covid-19 nu s-a manifestat cu aceeași intensitate ca în alte domenii de activitate (turism, transporturi rutiere interne și internaționale de mărfuri și persoane, transporturi aeriene, comerț al produselor nealimentare care nu sunt de strictă necesitate, etc).

În ceea ce privește **politica de achiziții**, nu s-au înregistrat întreruperi semnificative în **lanțurile de aprovizionare** cu bunuri și servicii necesare pentru desfășurarea normală a activității SC Apă Termic Transport SA. Atât pe perioada stării de urgență cât și ulterior acesteia, activitatea de aprovizionare a continuat în condiții normale. Singurul impediment apărut a fost cel privind amânarea achiziționării a **3 autobuze** second-hand din Germania (două autobuze scurte Mercedes-Benz CITARO O 530 și un autobuz articulat Mercedes-Benz CITARO O 530 G), din perioada 10-15 martie 2020 în perioada 21-26 iunie 2020, din cauza restricțiilor de circulație apărute între Germania și România (inclusiv țările de tranzit). Urmare a acestei întârzieri, nu s-a înregistrat o creștere semnificativă a prețului de achiziție a celor 3 autobuze ca urmare a diferențelor de curs valutar la Euro. Dacă avem în vedere cursul mediu al perioadelor menționate, având în vedere că prețul de achiziție în euro nu s-a modificat, rezultă o cheltuială estimată suplimentară de 520.70 lei – Tabel 1.

Tabel 1

| DATA           | CURS EURO | DATA           | CURS EURO |
|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 10.03.2020     | 4.8170    | 21.06.2020     | 4.8421    |
| 11.03.2020     | 4.8167    | 22.06.2020     | 4.8415    |
| 12.03.2020     | 4.8157    | 23.06.2020     | 4.8428    |
| 13.03.2020     | 4.8174    | 24.06.2020     | 4.8432    |
| 14.03.2020     | 4.8174    | 25.06.2020     | 4.8422    |
| 15.03.2020     | 4.8174    | 26.06.2020     | 4.8421    |
| Mediu perioada | 4.8169    | Mediu perioada | 4.8423    |

Valoare de achiziție în Euro

20,500.00 Euro

Valoare de achiziție lei (10- 15 martie 2020)

98,746.45 Lei

Valoare de achiziție lei (21- 26 iunie 2020)

99,267.15 Lei

Cheltuiala suplimentară de achiziție:

520.70 Lei

Un **efect pozitiv** înregistrat este reprezentat de **reducerea prețului de achiziție la motorină**. Astfel, față de ultima achiziție efectuată înainte de decretarea stării de urgență (04.03.2020), efectuată la un preț de achiziție de 4.31 lei/litru (fără TVA), pe perioada stării de urgență prețul de achiziție s-a redus până la nivelul minim de 3.70 lei/litru (fără TVA) la 13.05.2020. Evoluția prețului de achiziție a motorinei pe perioada pandemiei, precum și economia realizată este redată în Tabelul 2

**Tabel 2**

| Nr           | Data       | Factura | Cantitate (litri) | PU            | Valoare (lei)     | Valoare la preț anterior stării de urgență | Economie realizată (lei) |
|--------------|------------|---------|-------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------|--------------------------|
| 1            | 04.03.2020 | 5004469 | 8,976.00          | 4.3100        | 38,686.56         | 38,686.56                                  | 0.00                     |
| 2            | 16.03.2020 | 5004496 | 8,989.00          | 4.0900        | 36,765.01         | 38,742.59                                  | 1,977.58                 |
| 3            | 31.03.2020 | 5004505 | 9,054.00          | 3.9200        | 35,491.68         | 39,022.74                                  | 3,531.06                 |
| 4            | 21.04.2020 | 5004543 | 9,001.00          | 3.8200        | 34,383.82         | 38,794.31                                  | 4,410.49                 |
| 5            | 13.05.2020 | 5004574 | 13,898.00         | 3.7000        | 51,422.60         | 59,900.38                                  | 8,477.78                 |
| 6            | 04.06.2020 | 5004615 | 11,957.00         | 3.7000        | 44,240.90         | 51,534.67                                  | 7,293.77                 |
| 7            | 30.06.2020 | 5004653 | 180.00            | 3.8000        | 684.00            | 775.80                                     | 91.80                    |
| <b>TOTAL</b> |            |         | <b>62,055.00</b>  | <b>3.9057</b> | <b>241,674.57</b> | <b>267,457.05</b>                          | <b>25,782.48</b>         |

În ceea ce privește **politica de personal și salarizare**, atât pe perioada stării de urgență cât și ulterior, având în vedere faptul că a fost asigurată continuitatea prestării serviciilor publice de interes local, SC Apă Termic Transport SA nu a recurs la **concedierea salariilor sau la măsura șomajului tehnic**.

Pe perioada martie-iunie 2020 fost realizate **cheltuieli suplimentare** generate de achiziția de materiale specifice pentru **protecția salariilor** SC ATT SA (mănuși, măști de protecție, dezinfectant, spirt medicinal, etc) după cum urmează (tabel 3):

**Tabel 3**

| NR           | LUNA    | SUMA (LEI)       |
|--------------|---------|------------------|
| 1            | Martie  | 3,182.80         |
| 2            | Aprilie | 4,005.46         |
| 3            | Mai     | 5,462.91         |
| 4            | Iunie   | 2,388.00         |
| <b>TOTAL</b> |         | <b>15,039.17</b> |

În ceea ce privește **organizarea activității de producție** la activitatea de transport public local, SC Apă Termic Transport SA a fost nevoită să recurgă , pe perioada stării de urgență, la **reducerea numărului de curse** pe toate traseele de transport public, în afara orelor de vârf, din cauza numărului redus de călători ca urmare a măsurilor de izolare la domiciliu și restricționare a călătoriilor, respectiv la **dublarea numărului de autobuze** în traseu la orele de vârf, în vederea asigurării distanțării sociale între călători. Urmare a acestei măsuri, pentru perioada 01.03.2020 – 30.06.2020 față de aceeași perioadă a anului precedent s-a înregistrat o reducere a parcursului echivalent cu 11,21% - tabel 4.

**Tabel 4**

| KM ECHIVALENTI (LUNA) | UM        | ANUL 2019         | ANUL 2020         |
|-----------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| MARTIE                | km        | 46,041.00         | 42,714.00         |
| APRILIE               | km        | 43,061.00         | 34,566.00         |
| MAI                   | km        | 46,831.00         | 39,770.00         |
| IUNIE                 | km        | 42,158.00         | 41,084.00         |
| <b>TOTAL PERIOADA</b> | <b>km</b> | <b>178,091.00</b> | <b>158,134.00</b> |

Ca urmare a introducerii măsurilor de restricționare a călătoriilor și de izolare la domiciliu, precum și ca urmare a reducerii sau sistării activității principalilor agenți economici de pe raza Municipiului Sighișoara, pe perioada martie – iunie 2020 s-a înregistrat următoarea evoluție a vânzărilor de bilete și abonamente de călătorie – tabel 5:

**Tabel 5**

| Nr crt | Luna / Indicator |                             | UM  | Anul       |            | % (2020/2019) |
|--------|------------------|-----------------------------|-----|------------|------------|---------------|
|        |                  |                             |     | 2019       | 2020       |               |
| 1      | Martie           | Călătorii bilete și abonam. | cal | 175,964    | 123,229    | 70.03%        |
|        |                  | Încasări bilete și abonam.  | lei | 161,369.00 | 99,797.50  | 61.84%        |
| 2      | Aprilie          | Călătorii bilete și abonam. | cal | 144,868    | 58,528     | 40.40%        |
|        |                  | Încasări bilete și abonam.  | lei | 133,938.40 | 49,003.75  | 36.59%        |
| 3      | Mai              | Călătorii bilete și abonam. | cal | 191,877    | 56,313     | 29.35%        |
|        |                  | Încasări bilete și abonam.  | lei | 176,958.10 | 61,930.50  | 35.00%        |
| 4      | Iunie            | Călătorii bilete și abonam. | cal | 137,965    | 66,619     | 48.29%        |
|        |                  | Încasări bilete și abonam.  | lei | 130,326.20 | 89,158.50  | 68.41%        |
| TOTAL  |                  | Călătorii bilete și abonam. | cal | 650,674    | 304,689    | 46.83%        |
|        |                  | Încasări bilete și abonam.  | lei | 602,591.70 | 299,890.25 | 49.77%        |

Încasările directe din bilete și abonamente vândute au înregistrat pentru perioada martie-mai 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2019 următoarea evoluție – Tabel 6:

**Tabel 6**

| Nr crt | Luna    | Moneda | An         |            | % (2020/2019) |
|--------|---------|--------|------------|------------|---------------|
|        |         |        | 2019       | 2020       |               |
| 1      | Martie  | LEI    | 161,369.00 | 99,797.50  | 61.84%        |
| 2      | Aprilie | LEI    | 133,938.40 | 49,003.75  | 36.59%        |
| 3      | Mai     | LEI    | 176,958.10 | 61,930.50  | 35.00%        |
| TOTAL  |         | LEI    | 472,265.50 | 210,731.75 | 44.62%        |

Subvențiile de exploatare pentru activitatea de transport public de călători au înregistrat pentru perioada mai sus menționată următoarea evoluție – Tabel 7:

**Tabel 7**

| Nr crt | Luna    | Moneda | An           |              | % (2020/2019) |
|--------|---------|--------|--------------|--------------|---------------|
|        |         |        | 2019         | 2020         |               |
| 1      | Martie  | LEI    | 319,629.00   | 386,723.00   | 120.99%       |
| 2      | Aprilie | LEI    | 360,694.00   | 492,486.00   | 136.54%       |
| 3      | Mai     | LEI    | 330,786.00   | 410,587.00   | 124.12%       |
| TOTAL  |         | LEI    | 1,011,109.00 | 1,289,796.00 | 127.56%       |

În ceea ce privește **impactul asupra lichidității**, pentru perioada martie-iunie 2020 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se înregistrează următoarea evoluție – Tabel 8:

**Tabel 8**
**2019**

|              | Moneda     | MARTIE            | APRILIE           | MAI               | IUNIE             |
|--------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BANCA        | LEI        | 622,851.32        | 390,359.10        | 442,859.69        | 153,807.76        |
| BANCA EURO   | LEI        | 196.18            | 190.98            | 185.63            | 291.36            |
| CASA         | LEI        | 865.20            | 9,209.55          | 593.10            | 928.68            |
| CASA EURO    | LEI        | 4.29              | 4.28              | 4.27              | 4.26              |
| LINIE CREDIT | LEI        | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 169,465.92        |
| <b>TOTAL</b> | <b>LEI</b> | <b>623,916.99</b> | <b>399,763.91</b> | <b>443,642.69</b> | <b>324,497.98</b> |

**2020**

|              | Moneda     | MARTIE            | APRILIE             | MAI               | IUNIE             |
|--------------|------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| BANCA        | LEI        | 878,472.76        | 1,233,498.41        | 478,189.60        | 411,136.97        |
| BANCA EURO   | LEI        | 228.29            | 446.98              | 447.02            | 703.29            |
| CASA         | LEI        | 170.22            | 4,991.96            | 617.46            | 902.68            |
| CASA EURO    | LEI        | 1.59              | 1.60                | 1.60              | 1.60              |
| LINIE CREDIT | LEI        | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 0.00              |
| <b>TOTAL</b> | <b>LEI</b> | <b>878,872.86</b> | <b>1,238,938.95</b> | <b>479,255.68</b> | <b>412,744.54</b> |

**Tabel 8.1**
**LEI**

| LUNA              | INDICATOR        | VALOARE           | SCADENTA<br>ANTERIOARA<br>PANDEMIEI | SCADENTA<br>OUG 29/2020 | PLATA      |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------|
| FEBRUARIE<br>2020 | IMPOZIT SALARII  | 31,002.00         | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 21/04/2020 |
|                   | FOND HANDICAPATI | 9,143.00          | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 21/04/2020 |
|                   | CAS              | 114,566.00        | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 16/04/2020 |
|                   | CASS             | 45,381.00         | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 21/04/2020 |
|                   | CAM              | 10,259.00         | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 16/04/2020 |
|                   | TVA              | 8,924.00          | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 21/04/2020 |
|                   | TAXA CLADIRI     | 1,246.00          | 25/03/2020                          | 30/06/2020              | 16/04/2020 |
|                   | <b>TOTAL</b>     | <b>220,521.00</b> |                                     |                         |            |
| MARTIE 2020       | IMPOZIT SALARII  | 32,251.00         | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 27/05/2020 |
|                   | FOND HANDICAPATI | 9,076.00          | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 27/05/2020 |
|                   | CAS              | 117,818.00        | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 05/05/2020 |
|                   | CASS             | 46,469.00         | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 19/05/2020 |
|                   | CAM              | 10,521.00         | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 19/05/2020 |
|                   | TVA              | 62,105.00         | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 05/05/2020 |
|                   | TAXA CLADIRI     | 1,246.00          | 25/04/2020                          | 30/06/2020              | 27/05/2020 |
|                   | <b>TOTAL</b>     | <b>279,486.00</b> |                                     |                         |            |
| APRILIE 2020      | IMPOZIT SALARII  | 30,100.00         | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 25/05/2020 |
|                   | FOND HANDICAPATI | 9,076.00          | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | CAS              | 112,088.00        | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | CASS             | 44,196.00         | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | CAM              | 9,954.00          | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | TVA              | 29,313.00         | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | TAXA CLADIRI     | 1,246.00          | 25/05/2020                          | 30/06/2020              | 26/05/2020 |
|                   | <b>TOTAL</b>     | <b>235,973.00</b> |                                     |                         |            |
| MAI 2020          | IMPOZIT SALARII  | 30,594.00         | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | FOND HANDICAPATI | 9,076.00          | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | CAS              | 113,766.00        | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | CASS             | 45,424.00         | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | CAM              | 10,228.00         | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | TVA              | 11,828.00         | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | TAXA CLADIRI     | 1,246.00          | 25/06/2020                          | 30/06/2020              | 25/06/2020 |
|                   | <b>TOTAL</b>     | <b>222,162.00</b> |                                     |                         |            |



Evoluția pozitivă a soldului lichidităților bănești ale societății este determinată de următorii factori:

- la furnizorul E-On Gaz România a fost obținută eşalonarea la plată nr. 6051500541 din 12.02.2020, cu scadențe în 15.03.2020 (30.000 lei), 15.04.2020 (30.000 lei) și 15.05.2020 (209.667,62 lei);

- datoriile către Bugetul consolidat al Statului au fost amânate la plată în temeiul prevederilor OUG 29/2020 până la data de 30.06.2020, fiind achitate anterior acestei date în funcție de lichiditățile bănești în sold – Tabel 8.1;

- au fost încasate la termen creanțele bugetului local reprezentând subvenții de exploatare și ajutoare bănești acordate unor categorii defavorizate ale populației.

În ceea ce privește situația creanțelor comerciale, pentru perioada menționată se înregistrează următoarea evoluție:

| Nr crt | Luna / Cont clienti | Moneda | An   |              | % (2020/2019) |         |
|--------|---------------------|--------|------|--------------|---------------|---------|
|        |                     |        | 2019 | 2020         |               |         |
| 1      | Martie              | 4612   | LEI  | 1,316,804.00 | 982,438.09    | 74.61%  |
|        |                     | 4112   | LEI  | 315,973.53   | 541,793.19    | 171.47% |
|        |                     | 4118   | LEI  | 347,652.51   | 413,182.79    | 118.85% |
|        |                     | TOTAL  | LEI  | 1,980,430.04 | 1,937,414.07  | 97.83%  |
| 2      | Aprilie             | 4612   | LEI  | 1,301,351.09 | 970,821.79    | 74.60%  |
|        |                     | 4112   | LEI  | 310,516.44   | 400,759.24    | 129.06% |
|        |                     | 4118   | LEI  | 357,254.90   | 420,994.74    | 117.84% |
|        |                     | TOTAL  | LEI  | 1,969,122.43 | 1,792,575.77  | 91.03%  |
| 3      | Mai                 | 4612   | LEI  | 1,276,516.74 | 943,712.19    | 73.93%  |
|        |                     | 4112   | LEI  | 272,415.72   | 323,627.09    | 118.80% |
|        |                     | 4118   | LEI  | 359,242.28   | 429,412.01    | 119.53% |
|        |                     | TOTAL  | LEI  | 1,908,174.74 | 1,696,751.29  | 88.92%  |
| 4      | Iunie               | 4612   | LEI  | 1,242,334.21 | 924,461.44    | 74.41%  |
|        |                     | 4112   | LEI  | 263,597.52   | 348,885.08    | 132.36% |
|        |                     | 4118   | LEI  | 362,818.22   | 433,864.24    | 119.58% |
|        |                     | TOTAL  | LEI  | 1,868,749.95 | 1,707,210.76  | 91.36%  |

Se constată faptul că pentru soldul contului 4612 Debitori diversi - OVL se înregistrează o evoluție normală pentru întregul interval, menținându-se aceeași diferență de circa 25.50% față de aceeași lună din anul precedent, diferență reprezentată de suma încasată anual din sold. Pentru conturile 4112 și 4118 se înregistrează o creștere față de aceeași luna a anului precedent.

## **NOTA 21. MEDIUL ÎNCONJURĂTOR**

România se află în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare.

În cursul anului 2019, obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică**:

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighisoara, activitate*



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



*desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. 1049 din 16.01.2015;*

- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contractului de concesiune nr. 3264/27.04.1998 și a Actului adițional nr. 1012/14.05.2013 la contract;*
- *Iluminat public în municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului nr. 6641/12.03.2018.*

Activitățile desfășurate au la bază atât obligații de exploatare cât și obligații tarifare, cu impact asupra veniturilor și lichidităților societății. Pentru activitatea de transport urban de persoane, SC ATT SA beneficiază de subvenții de exploatare. Legislația europeană, respectiv **Regulamentul (CE) Nr. 1370/2007** al Parlamentului European și al Consiliului din 23 Octombrie 2007 consideră firească includerea în subvenție a unei **cote rezonabile** de profit, fapt consfințit în legislația românească prin prevederile **Legii 92/2007, art.1 alin. (4) lit. i:**

*"recuperarea integrală a costurilor de exploatare, reabilitare și dezvoltare prin tarife/taxe suportate de către beneficiarii direcți ai transportului, denumiți în continuare utilizatori, și prin finanțarea de la bugetele locale, asigurându-se un profit rezonabil pentru operatorii de transport și transportatorii autorizați".*

Cu toate acestea, deși cota de profit de 5% era inclusă în modul de stabilire a subvenției din contractul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local de călători, menționat anterior, subvenția s-a achitat în anii 2016 și 2017 de către Municipiul Sighisoara fără cota de profit, fapt ce a condus la un litigiu în contencios administrativ și fiscal. Aferent acestei acțiuni, la 31.12.2018 SC ATT SA a constituit un provizion pentru litigii în sumă de 319.319,09 lei. Suma aferentă a fost încasată în cursul exercițiului financiar 2019, fiind reflectată în veniturile societății.

De asemenea, aferent serviciului public de administrare și întreținere a fondului locativ de stat în municipiul Sighisoara, din cauza veniturile insuficiente ale chiriașilor (persoane fizice – inclusiv categorii de persoane fără venituri lunare asigurate, reprezentând cazuri sociale), societatea a fost nevoită să constituie provizioane pentru clienți incerti și în litigiu în sumă de 51.775,95 lei.

## **NOTA 22. MANAGEMENTUL RISCULUI**

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

### **- Riscul de piata**

Pe piata transporturilor de calatori din Romania se manifesta o competitie puternica.

Pentru a rezista presiunii concurentiale a celorlalti jucatori de pe aceasta piata, societatea a facut anual investitii in cresterea si modernizarea capacitatilor de transport.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869  
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001  
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei  
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



## **- Riscul fiscal**

Începând cu 1 ianuarie 2007 România a devenit membră a Uniunii Europene și prin urmare trebuie să aplice reguli detaliate și complexe în baza Tratatelor, Reglementărilor și Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia să se conformeze legislației Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, în consecință este pregătită să aplice schimbările solicitate de legislația UE. Aceste schimbări au fost implementate, însă autoritățile fiscale au un interval de până la 5 ani pentru a controla modul în care aceste schimbări au fost implementate.

Interpretarea textului și procedurile de implementare în practică ale reglementărilor fiscale recent adoptate pot să difere și există un risc ca anumite tranzacții, spre exemplu, să fie interpretate diferit de către autoritățile fiscale, față de tratamentul societății.

În plus, Guvernul României are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze controale ale societăților care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare ca natură cu controalele fiscale efectuate de autoritățile fiscale în majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci și la alte aspecte legale și de reglementare în domeniile în care respectivele agenții sunt interesate. Este probabil ca societatea să continue să facă obiectul unor controale obișnuite, pe măsura ce noi legi și reglementări sunt promulgate, având în vedere modificările frecvente ale Codului Fiscal.

## **NOTA 23. CONTINGENTE**

### ***1) În cursul anului 2019:***

#### **S-au formulat următoarele cereri noi:**

- 22 cereri de chemare în judecată în vederea rezilierii contractelor de închiriere, evacuării sau recuperării debitelor restante, formulate în fața instanțelor de judecată;
- 3 cereri de executare silită pentru evacuare sau recuperarea debitelor restante înaintate organele de executare civilă în baza hotărârilor judecătorești definitive și irevocabile;

S-a realizat **urmărirea activă** unui nr. 36 de dosare execuționale aflate în curs de derulare în cursul anului 2019.

S-a asigurat **reprezentarea, formularea de note și urmărirea** unui nr.31 de dosare judecătorești aflate pe rolul instanțelor în cursul anului 2019:

- 3 dosare judecătorești cu furnizorii, beneficiarii sau terțe persoane în care societatea noastră are calitatea de pârâtă, chemată în garanție sau reclamană și în care consilierii juridici au reprezentat și apărut interesele societății;
- 1 dosar judecătoresc aflat pe rolul Tribunalului Comercial Mureș în care se derulează procedura falimentului sau a reorganizării unor societăți comerciale;
- 22 dosare judecătorești având ca obiect rezilierea contractelor de închiriere, evacuări sau recuperări debite restante, formulate în fața instanțelor de judecată anterior anului 2019.

**SITUAȚIE LITIGII ÎN CURS ÎNCREDINȚATE JUSTIȚIE - judecată și executare**
**Până la 31 decembrie 2019 (LEI)**

| CATEGORIE                                                                                                                                                                                                  | NR. LITIGII                | JUDECATĂ ANEXA 1.1 |          | EXECUTARE ANEXA 1.2 |          | TOTAL    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------|---------------------|----------|----------|
| FLS/ANL/RATE OVL 2019                                                                                                                                                                                      | 22 – judecată 3 -executare | Chirie             | 12780,62 | Chirie              | 0        | 12780,62 |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități chirie  | 11925,6  | Penalități          | 0        | 11925,6  |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Consum             | 5161,05  | Consum              | 0        | 5161,05  |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități consum  | 1938,55  | Penalități consum   | 0        | 1938,55  |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Rate               | 0        |                     |          | 0        |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități rate    | 334,87   |                     |          | 334,87   |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | JUDECATĂ ANEXA 5   |          | EXECUTARE ANEXA 2   |          |          |
| FLS/ANL/RATE Până în 2019                                                                                                                                                                                  | 22 judecată 36-executare   | Chirie             | 8193,08  | Chirie              | 9661,78  | 17854,86 |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități chirie  | 12465,66 | Penalități          | 29965,72 | 42431,38 |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Consum             | 0        | Consum              | 289,34   | 289,34   |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități Consum  | 0        | Penalități          | 19,49    | 19,49    |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Rate               | 9399,66  | Rate                | 1850     | 11249,66 |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități         | 431,95   | Penalități          | 0        | 431,95   |
| TOTAL CHIRIE: 30.635,48 lei<br>TOTAL PENALITĂȚI CHIRIE: 54.356,98<br>TOTAL CONSUM: 5.450,39 lei<br>TOTAL PENALITĂȚI CONSUM: 1.958,04 lei<br>TOTAL RATE: 11.249,66 lei<br>TOTAL PENALITĂȚI RATE: 766,82 lei |                            |                    |          |                     |          |          |
| CATEGORIE                                                                                                                                                                                                  | NR. LITIGII                | JUDECATĂ ANEXA 1.1 |          | EXECUTARE ANEXA 1.2 |          | TOTAL    |
| APĂ                                                                                                                                                                                                        | 1 judecată                 | Apă                | 756,79   | Apă                 | 0        | 756,79   |
|                                                                                                                                                                                                            |                            | Penalități apă     | 0        | Penalități apă      | 0        | 0        |
| TOTAL APĂ: 756,79 lei                                                                                                                                                                                      |                            |                    |          |                     |          |          |

## **2) Impozitarea**

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente (cu modificari in fiecare an fiscal). In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

## **3) Pretul de transfer**

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata” pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer.

Avand in vedere faptul ca SC Apa Termic Transport SA nu face parte dintr-un grup de persoane afiliate, societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari.

## **4) Riscul aferent mediului economic**

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare internationale in 2011 si 2012 a afectat performanta acestora, inclusiv piata din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Situatia pietei financiare din cursul anului 2019 nu a influentat semnificativ capacitatea societatii de a obtine imprumuturi, avand in vedere si faptul ca singurul credit bancar contractat de societate este o linie de credit in valoare totala de 300.000 lei, necesara pentru acoperirea unor lichiditati temporar insuficiente.

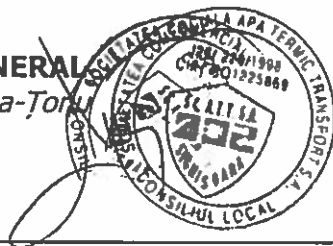
Consideram ca clientii si furnizorii societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Conducerea societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai, a accesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere si dezvoltare a operatiunilor in Romania.

**DIRECTOR GENERAL**  
ing.OPREA Mircea-Toru



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec.FEREZAN Claudiu-Aurelian



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869  
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001  
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei  
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsighisoara@yahoo.com](mailto:attsighisoara@yahoo.com)



URS is a member of Registra of Standards Providers Ltd

**PROPUNERE**  
privind repartizarea profitului pe anul 2019

| Nr crt | DESTINATIA                                | Suma            |
|--------|-------------------------------------------|-----------------|
| 0      | 1                                         | 2               |
| 1.     | <b>Profit net de repartizat</b>           | <b>8,131.00</b> |
| 1      | Rezerve legale                            | 407.00          |
| 2      | Participarea personalului la profit (10%) | 0.00            |
| 3      | Acoperirea pierderilor din ani precedenti | 7,724.00        |
| 4      | Cota variabila CA (0.5% / membru)         | 0.00            |
| 5      | Bugetul Cons Local (Min.50%)              | 0.00            |
| 6      | Alte rezerve (sursa proprie de finanțare) | 0.00            |

În cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019 nu s-au declarat sau platit dividende.

SC ATT SA propune utilizarea profitul realizat in exercitiul 2019 pentru:

- constituirea de rezerve legale: 407 lei
- acoperirea pierderii contabile reportate cu suma de 7.724 lei.

Propunerea de repartizare a profitului a fost făcută conform prevederilor Legii 31/1990 - legea societăților comerciale, republicată, cu modificări și completări ulterioare.

**DIRECTOR GENERAL**  
ing.OPREA Mircea-Tonu



**DIRECTOR ECONOMIC**  
ec.FEREZAN Claudiu-Aurelian



SITUATIA  
fluxurilor de numerar

| INDICATOR                                                                               | Exercitiul financiar la |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
|                                                                                         | 01 IANUARIE 2019        | 31 DECEMBRIE 2019 |
| A                                                                                       | 1                       | 2                 |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>                                 |                         |                   |
| Profit net                                                                              | 50,794.00               | 8,131.00          |
| Ajustari pentru:                                                                        |                         |                   |
| Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale                     | 278,075.00              | 375,524.00        |
| Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale                   | 1,392.00                | 7,254.00          |
| Ajustari de valoare pentru active circulante constituite / (reversate) in cursul anului | 456,865.00              | -6,040.00         |
| Provizioane constituite / (reversate) in cursul anului                                  | 0.00                    | -319,319.00       |
| Cheltuieli cu dobanzile                                                                 | 1,403.00                | 2,640.00          |
| Venituri din dobanzi                                                                    | -24.00                  | -21.00            |
| Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale                               | 0.00                    | 0.00              |
| Profitul din exploatare inainte de schimburi in capitalul circulant                     | 737,711.00              | 60,038.00         |
| Descrescere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura                      | -502,735.00             | 726,575.00        |
| Descrescere / (Crestere) a stocurilor                                                   | -29,116.00              | -43,889.00        |
| (Descrescere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura                      | 271,699.00              | -251,738.00       |
| Impozit pe profit platit                                                                | -43,438.00              | 0.00              |
| Numerar net din activitati de exploatare                                                | 434,121.00              | 490,986.00        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>                                 |                         |                   |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                                    | -219,701.00             | -117,657.00       |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale                                  | -18,160.00              | -4,970.00         |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale                           | 0.00                    | 0.00              |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                                  | 0.00                    | 0.00              |
| Dobanzi incasate                                                                        | 24.00                   | 21.00             |
| Numerar net din activitati de investitie                                                | -237,837.00             | -122,606.00       |
| <b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>                                  |                         |                   |
| Imprumuturi primite                                                                     | 0.00                    | 0.00              |
| Rambursari de imprumuturi                                                               | 0.00                    | 0.00              |
| Plata datoriilor aferente leasingului financiar                                         | 0.00                    | 0.00              |
| Dividende platite                                                                       | 0.00                    | 0.00              |
| Dobanzi platite                                                                         | -1,403.00               | -2,640.00         |
| Flux de numerar net din activitati de finantare                                         | -1,403.00               | -2,640.00         |
| (Descrescerea) / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar              | 245,675.00              | 373,871.00        |
| Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar                   | 35,858.00               | 281,533.00        |
| Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar                   | 281,533.00              | 655,404.00        |

Director general,  
ing. Oprea Mircea



Director economic,  
ec. Ferezan Claudiu-Aurelian

**SC APA TERMIC TRANSPORT SA**

Str. CALEA BARATILOR 11, ALBESTI, MURES

CIF - RO1225869 RC J26/229/1998

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

la data de 31.12.2019

- lei -

| Denumirea elementului                                                            | Moneda     | Sold la începutul exercițiului financiar | Creșteri         |               | Reduceri         |               | Sold la sfârșitul exercițiului financiar |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------------------------------|
|                                                                                  |            |                                          | Total, din care: | Prin transfer | Total, din care: | Prin transfer |                                          |
| 0                                                                                | 1          | 2                                        | 3                | 4             | 5                | 6             | 7                                        |
| Capital subscris                                                                 | LEI        | 461,190.00                               |                  |               |                  |               | 461,190.00                               |
| Rezerve din reevaluare                                                           | LEI        | 1,584,875.26                             |                  |               |                  |               | 1,584,875.26                             |
| Rezerve legale                                                                   | LEI        | 53,063.03                                | 406.55           |               |                  |               | 53,469.58                                |
| Alte rezerve                                                                     | LEI        | 2,392,567.05                             |                  |               |                  |               | 2,392,567.05                             |
| Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită | Sold C     | LEI                                      |                  |               |                  |               |                                          |
|                                                                                  | Sold D     | LEI                                      | 240,604.65       |               | 48,254.22        |               | 192,350.43                               |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile                   | Sold C     | LEI                                      |                  |               |                  |               |                                          |
|                                                                                  | Sold D     | LEI                                      | 1,020,910.52     |               |                  |               | 1,020,910.52                             |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar                                    | Sold C     | LEI                                      | 50,794.22        |               |                  |               | 8,130.95                                 |
|                                                                                  | Sold D     | LEI                                      |                  |               |                  |               |                                          |
| Repartizarea profitului                                                          | LEI        | 2,540.00                                 |                  |               |                  |               | 406.55                                   |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                                                  | <b>LEI</b> | <b>3,278,434.39</b>                      |                  |               |                  |               | <b>3,286,565.34</b>                      |

Director

Ing. Oprea Mircea Tom



Director Economic

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian



# DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

---

**Entitatea:** S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

**Judetul:** 26 – Mures

**Adresa:** localitatea Albesti, str. Calea Baratilor, nr. 11, bloc \_\_\_, ap. \_\_\_, sc. \_\_\_

**Numar din registrul comertului:** J26/229/1998

**Forma de proprietate:** 12 - Societati comerciale cu capital integral de stat

**Activitatea preponderanta** (cod si denumire clasa CAEN): 4939 - Alte transporturi terestre de călători n.c.a

**Cod de identificare fiscala:** RO 1225869

---

Directorul societatii, ing. Oprea Mircea-Tonu si Directorul economic ec. Ferezan Claudiu-Aurelian, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

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

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

**DIRECTOR**

ing. Oprea Mircea-Tonu



**DIRECTOR ECONOMIC**

ec. Ferezan Claudiu-Aurelian

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name ec. Ferezan Claudiu-Aurelian.

Nr. 1493 / 23.07.2020

## **RAPORTUL DE GESTIUNE AL**

### **ADMINISTRATORILOR**

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (SC ATT SA), fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

SC ATT SA a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara în sumă de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

La 31.12.2019 capitalul social al S.C. ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare.

Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare SC Compania Aquaserv SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principala activitate a S.C. ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate în anul 2019 este "transport terestru de călători n.c.a." cod CAEN 4939.

## **1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:**

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2019, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. ATT S.A. pentru anul 2019 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighisoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 196 din 31.10.2019 se prezintă astfel:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869  
Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001  
Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei  
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



| = LEI =  |                                                                          |         |                        |                  |                       |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|------------------|-----------------------|
| Nr. crt. | SPECIFICATII                                                             | Nr. rd. | B.V.C. rectificat 2019 | REALIZAT 2019    | Grad de realizare (%) |
| 0        | 1                                                                        | 2       | 3                      | 4                | 5                     |
| A        | <b>VENITURI TOTALE – din care:</b>                                       | 1       | <b>10,167,820</b>      | <b>9,700,291</b> | <b>95.40</b>          |
| 1.       | <b>Venituri din exploatare, din care:</b>                                | 2       | <b>10,164,770</b>      | <b>9,691,140</b> | <b>95.34</b>          |
|          | - Venituri din surse bugetare pt.acoperire diferite de preturi si tarife | 2a      | 4,026,690              | 4,135,386        | 102.70                |
|          | - Alocatii pentru gratuitati transport                                   | 2b      | 1,398,440              | 1,407,857        | 100.67                |
| 2.       | <b>Venituri financiare</b>                                               | 3       | <b>3,050</b>           | <b>9,151</b>     | <b>300.03</b>         |
| 3.       | <b>Venituri exceptionale</b>                                             | 4       | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>—</b>              |
| B        | <b>CHELTUIELI TOTALE – din care:</b>                                     | 5       | <b>10,100,820</b>      | <b>9,692,160</b> | <b>95.95</b>          |
| 1.       | <b>1.Chelt.de exploatare (suma a la f)</b>                               | 6       | <b>10,096,350</b>      | <b>9,687,901</b> | <b>95.95</b>          |
| a.       | Cheltuieli privind stocurile                                             | 7       | 2,352,020              | 2,235,661        | 95.05                 |
| b.       | Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe                             | 8       | 1,027,480              | 671,747          | 65.38                 |
| c.       | Cheltuieli cu impozite si taxe                                           | 9       | 157,050                | 475,298          | 302.64                |
| d.       | Cheltuieli de personal :                                                 | 10      | 6,456,970              | 6,226,088        | 96.42                 |
|          | - Salarii brute                                                          | 11      | 5,984,610              | 5,770,159        | 96.42                 |
|          | - Asig.sociale, somaj, asig.sanatare                                     | 12      | 236,110                | 230,279          | 97.53                 |
|          | - Tichete de masa                                                        | 13      | 236,250                | 225,650          | 95.51                 |
| e.       | Cheltuieli cu amortizarea                                                | 14      | 381,310                | 382,778          | 100.39                |
| f.       | Alte ch. de exploatare, din care:                                        | 15      | -278,480               | -303,671         | 109.05                |
|          | 1) Ajustari si provizioane                                               | 16      | -292,280               | -313,279         | 107.18                |
|          | 1a. Cheltuieli ajustari                                                  | 16a     | 54,980                 | 51,776           | 94.17                 |
|          | 1b. Venituri ajustari                                                    | 16b     | 347,260                | 365,055          | 105.12                |
| 2.       | <b>2.Cheltuieli financiare</b>                                           | 17      | <b>4,470</b>           | <b>4,259</b>     | <b>95.27</b>          |
| 3.       | <b>3.Cheltuieli exceptionale</b>                                         | 18      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>—</b>              |
| C        | <b>REZULTAT BRUT</b>                                                     | 19      | <b>67,000</b>          | <b>8,131</b>     | <b>12.14</b>          |
| D        | <b>IMPOZIT PE PROFIT</b>                                                 | 20      | <b>9,920</b>           | <b>0</b>         | <b>0.00</b>           |
| E        | <b>REZULTAT NET</b>                                                      | 21      | <b>57,080</b>          | <b>8,131</b>     | <b>14.25</b>          |

Menționăm faptul că rezultatul exercițiului a fost influențat de constituirea de provizioane pentru deprecierea creanțelor, aferente preponderent clienților FLS și ANL, în sumă de 51.775,95 lei.

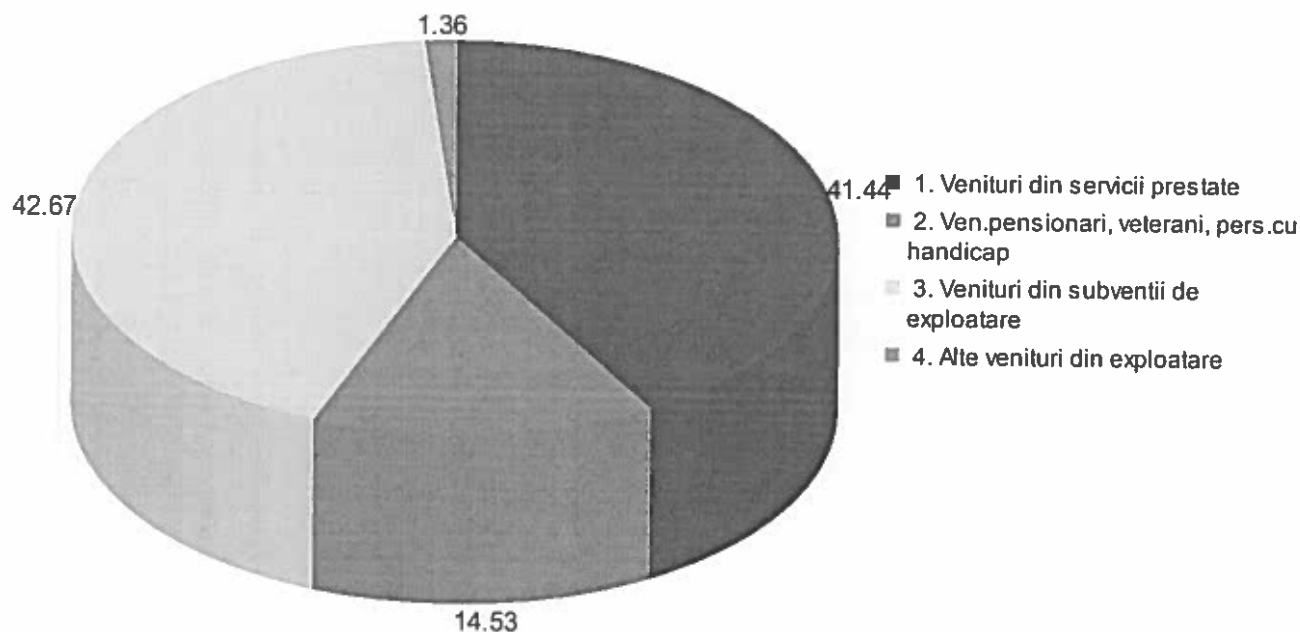
Din analiza de structură rezultă că din totalul veniturilor realizate, în sumă de 9.700.291 lei, veniturile din exploatare, în sumă de 9.691.140 lei reprezintă 99,91% iar veniturile financiare în sumă de 9.151 lei reprezintă 0,09%.

| Nr. crt. | SPECIFICATII                                  | Nr. rd. | REALIZAT 2019       | Pondere (%)   |
|----------|-----------------------------------------------|---------|---------------------|---------------|
| 1        | <b>Venituri din exploatare – din care:</b>    | 1       | <b>9,691,140.00</b> | <b>100.00</b> |
| 1.1      | 1. Venituri din servicii prestate             | 2       | 4,016,442.00        | 41.44         |
| 1.2      | 2. Ven.pensionari, veterani, pers.cu handicap | 3       | 1,407,857.00        | 14.53         |
| 1.3      | 3. Venituri din subventii de exploatare       | 4       | 4,135,386.00        | 42.67         |
| 1.4      | 4. Alte venituri din exploatare               | 5       | 131,455.00          | 1.36          |

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din lucrări executate și servicii prestate**", adică 55,97%, respectiv 5.424.299 lei (din care 4.016.442 lei prestări direct către populație și agenți economici și 1.407.857 lei alocații bugetare pentru categorii defavorizate ale populației: pensionari, veterani și văduve de război și persoane cu handicap grav și accentuat și însoțitori legali ai acestora). "**Veniturile din subvenții de exploatare**", alocate pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la activitatea "transport public local de călători", reprezintă 42,67%, adică 4.135.386 lei.

Suma de 131.455 lei, respectiv 1,36% din veniturile de exploatare este reprezentată de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, etc).

**Structura veniturilor din exploatare - 2019**



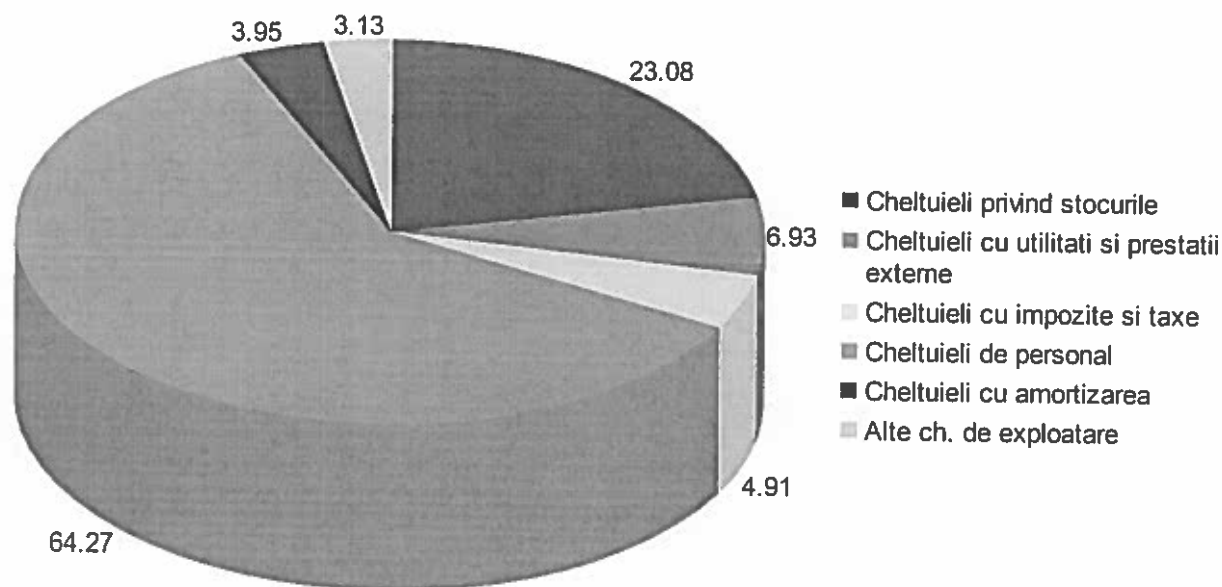
În totalul **veniturilor financiare**, de 9.151 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 0,23%, respectiv 21,174 lei, discount-urile obținute de la furnizori reprezintă 99,55%, respectiv 9.109,74 lei, iar diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 0,22%, respectiv 19,73 lei.

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 9.692.160 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă 99,96%, respectiv 9.687.901 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,04%, respectiv 4.259 lei.

| Nr. crt. | SPECIFICATII                                 | Nr. rd. | REALIZAT 2019       | Pondere (%)   |
|----------|----------------------------------------------|---------|---------------------|---------------|
| 1        | <b>Cheltuieli de exploatare</b>              | 1       | <b>9,687,901.12</b> | <b>100.00</b> |
| 1.1      | Cheltuieli privind stocurile                 | 2       | 2,235,661.33        | 23.08         |
| 1.2      | Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe | 3       | 671,746.62          | 6.93          |
| 1.3      | Cheltuieli cu impozite si taxe               | 4       | 475,297.95          | 4.91          |
| 1.4      | Cheltuieli de personal                       | 5       | 6,226,088.16        | 64.27         |
| 1.5      | Cheltuieli cu amortizarea                    | 6       | 382,778.26          | 3.95          |
| 1.6      | Alte ch. de exploatare                       | 7       | -303,671.20         | -3.13         |

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 2.235.661,33 lei reprezintă 23,08%, "cheltuielile de personal" (salarii, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 6.226.088,16 lei reprezintă 64,27%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 382.778,26 lei reprezintă 3,95%, "cheltuielile cu utilități și prestații externe", în sumă de 671.746,62 lei reprezintă 6,93%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 475.297,95 lei reprezintă 4,91%. Diferența de -3,13%, respectiv -303.671,20 lei reprezintă alte cheltuieli de exploatare (9.607,96 lei) și respectiv provizioane pentru litigii și ajustări asupra creanțelor (-313.279 lei).

**Structura cheltuielilor de exploatare - 2019**



Rezultatul din exploatare realizat în cursul anului 2019, este de 3.239 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2018, 12.213 lei, iar rezultatul financiar al anului 2019 este în sumă de 4.892 lei față de 38.581 lei în anul 2018.

Pe sectoare de activitate, comparativ cu anul precedent, rezultatele se prezintă astfel:

| SECTOR                | 2018         |              | 2019         |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                       | VENITURI     | COSTURI      | VENITURI     | COSTURI      |
| TRANSPORT             | 6,952,211.58 | 6,621,152.89 | 7,507,027.86 | 6,848,579.10 |
| ENERGIE TERMICA       | 1,041,151.16 | 1,244,217.40 | 1,009,793.19 | 1,301,812.57 |
| CHIRII SP. ALTA DEST. | 218,158.44   | 49,593.41    | 224,236.82   | 60,543.84    |
| CHIRII POPULATIE      | 970,331.39   | 1,324,916.85 | 846,343.59   | 1,258,196.62 |
| ILUMINAT PUBLIC       | 403,388.66   | 332,585.72   | 477,944.04   | 579,947.45   |
| AJUSTARI              | -533,222.23  | -528,954.27  | -365,054.50  | -356,919.81  |

Din punct de vedere al producției fizice, realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul 2019, comparativ cu anii 2017 și 2018, sunt următoarele:

| Nr crt   | Luna       | Calatorii conventionale |              |              |
|----------|------------|-------------------------|--------------|--------------|
|          |            | 2017                    | 2018         | 2019         |
| 0        | 1          | 2                       | 3            | 4            |
| 1        | Ianuarie   | 257,116.00              | 263,635.00   | 335,928.00   |
| 2        | Februarie  | 259,889.00              | 246,836.00   | 327,487.00   |
| 3        | Martie     | 267,372.00              | 302,608.00   | 326,725.00   |
| 4        | Aprilie    | 231,702.00              | 284,853.00   | 299,367.00   |
| 5        | Mai        | 260,593.00              | 314,703.00   | 346,014.00   |
| 6        | Iunie      | 233,416.00              | 278,004.00   | 289,344.00   |
| 7        | Iulie      | 225,697.00              | 276,560.00   | 289,025.00   |
| 8        | August     | 228,572.00              | 266,666.00   | 272,941.00   |
| 9        | Septembrie | 251,398.00              | 301,163.00   | 341,130.00   |
| 10       | Octombrie  | 269,282.00              | 341,691.00   | 366,118.00   |
| 11       | Noiembrie  | 268,277.00              | 327,618.00   | 358,430.00   |
| 12       | Decembrie  | 229,888.00              | 271,917.00   | 296,055.00   |
| TOTAL AN |            | 2,983,202.00            | 3,476,254.00 | 3,848,564.00 |

## 2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

| Nr. crt. | INDICATORI                              | Realizat 2018 | Realizat 2019 |
|----------|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 1        | Lichiditatea generala                   | 2.52          | 2.12          |
| 2        | Lichiditatea imediata                   | 2.37          | 1.96          |
| 3        | Rata profitului net                     | 0.60%         | 0.09%         |
| 4        | Rentabilitatea economica                | 0.78%         | 0.14%         |
| 5        | Rentabilitatea financiara               | 1.55%         | 0.25%         |
| 6        | Perioada de recuperare a creantelor     | 80.36         | 58.39         |
| 7        | Perioada de rambursare a datoriilor     | 67.09         | 65.02         |
| 8        | Rotatia stocurilor                      | 10.01         | 10.54         |
| 9        | Ponderea salariilor in costuri          | 54.00%        | 56.00%        |
| 10       | Ponderea chelt.de personal in costuri   | 58.27%        | 62.54%        |
| 11       | Productivit.val.a muncii (lei/salariat) | 79,680.52     | 89,762.30     |
| 12       | Salariul mediu brut pe unitate          | 3,840.27      | 4,243.96      |
| 13       | Venit salarial mediu brut pe unitate    | 4,022.07      | 4,420.53      |

La 31 decembrie 2019, comparativ cu anul precedent, S.C. ATT S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiari:

## 3. SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR:

La 31 decembrie 2019, S.C. Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 4.346.578 lei fata de 4.316.180 lei la 31.12.2018, astfel:

| ELEMENTE DE ACTIVE                        | Sold la 31/12/2018 | Cresteri       | Reduceri       | Sold la 31/12/2019 |
|-------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|
| <b>Valoare bruta</b>                      |                    |                |                |                    |
| Chelt de constituire si dezvoltare        | 0                  |                |                | 0                  |
| Alte imobilizari                          | 38,789             | 4,970.00       | 0.00           | 43,759             |
| <b>TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE</b>      | <b>38,789</b>      | <b>4,970</b>   | <b>0</b>       | <b>43,759</b>      |
| Terenuri                                  | 58,346             | 0.00           | 0.00           | 58,346             |
| Constructii                               | 2,787,790          | 0.00           | 0.00           | 2,787,790          |
| Instalatii tehnice si masini              | 1,240,551          | 114,448.00     | 89,483.00      | 1,265,516          |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier      | 182,224            | 3,209.00       | 2,746.00       | 182,687            |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 3,480              | 117,657.00     | 117,657.00     | 3,480              |
| <b>TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE</b>        | <b>4,272,391</b>   | <b>235,314</b> | <b>209,886</b> | <b>4,297,819</b>   |
| <b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>             | <b>5,000</b>       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>5,000</b>       |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>           | <b>4,316,180</b>   | <b>240,284</b> | <b>209,886</b> | <b>4,346,578</b>   |

Evidența mijloacelor fixe se ține în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 și Hotărârii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal și a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, înregistrându-se la intrarea în patrimoniu la valoarea de

inventar.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculează cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% în conformitate cu prevederile legale.

Reevaluarea contabilă a clădirilor din patrimoniul propriu al S.C. A.T.T. S.A. s-a efectuat la data de 31.12.2014.

Evaluarea clădirilor pentru impozite și taxe, fără influență în evidența tehnico-operativă și contabilă a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2017.

#### 4. SITUAȚIA STOCURILOR:

La data de 31 decembrie 2019, S.C. A.T.T. S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 275.990 lei, adică o creștere cu 18,91% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2019, care a fost de 232.101 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:

| Nr. crt. | Specificatii                          | Val.initiala<br>01/01/2019 | Val.finala<br>31/12/2019 | Evolutie<br>(%) |
|----------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------|
| 0        | 1                                     | 2                          | 3                        | 4               |
| 1        | Mat.prime si mat.cons.<br>- din care: | 208,868                    | 253,267                  | 121.26          |
| 1.a      | Materiale auxiliare                   | 58,461                     | 82,425                   | 140.99          |
| 1.b      | Carburanti-lubrifianți                | 55,553                     | 62,783                   | 113.02          |
| 1.c      | Piese de schimb                       | 94,528                     | 107,736                  | 113.97          |
| 1.d      | Alte mat.consumabile                  | 326                        | 323                      | 98.93           |
| 2        | Obiecte de inventar                   | 23,233                     | 22,723                   | 97.80           |
| 3        | Ambalaje                              | 0                          | 0                        | 0.00            |
| 4        | <b>TOTAL STOCURI</b>                  | <b>232,101</b>             | <b>275,990</b>           | <b>118.91</b>   |

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

#### 5. SITUAȚIA CREANȚELOR SI DATORIILOR:

La data de 31.12.2019 societatea înregistrează creanțe imobilizate în sumă de 5.000 lei.

Creanțele societății, la data de 31.12.2019, sunt în valoare totală de 2.571.002 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de termene, astfel:



| CREANTE                               | Nr.<br>Rand | Sold la<br>31/12/2019 | CURENTE          | RESTANTE       |                |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------|------------------|----------------|----------------|
|                                       |             |                       |                  | sub 1 an       | peste 1 an     |
| 0                                     |             | 1                     | 2                | 3              | 4              |
| <b>TOTAL (rd. 2+3+5) din care:</b>    | <b>1</b>    | <b>2,576,002</b>      | <b>1,858,185</b> | <b>387,898</b> | <b>329,919</b> |
| CREANTE IMOBILIZATE                   | 2           | 5,000                 | 0                | 0              | 5,000          |
| CREANTE COMERCIALE :                  | 3           | 727,202               | 206,344          | 197,553        | 323,305        |
| Clienti (cont 411 )                   | 4           | 802,665               | 281,807          | 197,553        | 323,305        |
| Provizioane constituite               | 5           | -217,622              | -217,622         |                | 0              |
| Clienti facturi de intocmit           | 6           | 142,159               | 142,159          | 0              | 0              |
| <b>ALTE CREANTE (rd 6 la 11)</b>      | <b>7</b>    | <b>1,843,800</b>      | <b>1,651,841</b> | <b>190,345</b> | <b>1,614</b>   |
| Creante in legatura cu personalul     | 8           | 0                     | 0                | 0              | 0              |
| Subventii (445)                       | 9           | 750,377               | 564,611          | 185,766        | 0              |
| Creante in legatura cu bugetul        | 10          | 43,213                | 43,213           | 0              | 0              |
| Debitori diversi – din care:          | 11          | 1,050,210             | 1,044,017        | 4,579          | 1,614          |
| Debitori diversi – Penalitati clienti | 11.1        | 8,438                 | 2,244            | 4,579          | 1,614          |
| Debitori diversi – OVL                | 11.2        | 1,041,773             | 1,041,773        | 0              | 0              |

Din totalul clienților, în sumă de 727.202 lei, suma de 206.344 lei este reprezentată de sume creanțe curente, iar suma de 717.817 lei este reprezentată de creanțe comerciale restante. Dintre acestea, suma de 387.898 lei reprezintă creanțe restante sub 1 an iar suma de 329.919 lei reprezintă creanțe restante peste 1 an.

Din totalul subvenției și ajutoarelor bănești acordate unor categorii ale populației, de încasat, în sumă de 750.376,56 lei, suma de 564.611 lei reprezintă subvenție neîncasată curentă (cu scadența în lunile ianuarie și februarie 2020) iar suma de 185.765,56 lei reprezintă subvenție restantă.

Datoriile societății, în valoare totală de 1.702.911 lei, structurate în funcție de natura lor, astfel:

| DATORII                             | Nr.<br>Rand | Sold la<br>31/12/2019 | CURENTE          | RESTANTE       |              |
|-------------------------------------|-------------|-----------------------|------------------|----------------|--------------|
|                                     |             |                       |                  | sub 1 an       | peste 1 an   |
| 0                                   |             | 1                     | 2                | 3              | 4            |
| <b>TOTAL din care:</b>              | <b>1</b>    | <b>1,702,911</b>      | <b>1,554,820</b> | <b>146,966</b> | <b>1,125</b> |
| Datorii furnizori (401+403+404+408) | 2           | 633,845               | 485,754          | 146,966        | 1,125        |
| <b>ALTE DATORII (rd 4 la 10)</b>    | <b>3</b>    | <b>1,069,066</b>      | <b>1,069,066</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |
| Datorii cu personalul               | 4           | 218,802               | 218,802          | 0              | 0            |
| Datorii – bug.asig. soc.            | 5           | 249,589               | 249,589          | 0              | 0            |
| Datorii – bug.de stat               | 6           | 113,244               | 113,244          | 0              | 0            |
| Datorii – fonduri speciale          | 7           | 1,834                 | 1,834            | 0              | 0            |
| Alte impozite si taxe               | 8           | 11,393                | 11,393           | 0              | 0            |
| Creditori diversi                   | 9           | 472,716               | 472,716          | 0              | 0            |
| Clienti creditori                   | 10          | 1,488                 | 1,488            | 0              | 0            |

Din totalul datoriilor, de 1.702.911 lei, suma de 1.554.821 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 148.090 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

## 6. SITUAȚIA PERSONALULUI:

În anul 2019, S.C. ATT S.A. a înregistrat un număr efectiv de personal de 111,50 salariați, din care 106,50 salariați permanenți cu contract individual de muncă, 1 director general cu contract de mandat și 4 membrii CA nesalariați ai societății.

| Luna               | 2019          |             |             |               |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
|                    | Personal CIM  | Director    | Membrii CA  | TOTAL         |
| Ianuarie           | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Februarie          | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Martie             | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Aprilie            | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Mai                | 106           | 1           | 4           | 111           |
| Iunie              | 106           | 1           | 4           | 111           |
| Iulie              | 106           | 1           | 4           | 111           |
| August             | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Septembrie         | 107           | 1           | 4           | 112           |
| Octombrie          | 106           | 1           | 4           | 111           |
| Noiembrie          | 106           | 1           | 4           | 111           |
| Decembrie          | 106           | 1           | 4           | 111           |
| <b>Nr.mediu an</b> | <b>106.50</b> | <b>1.00</b> | <b>4.00</b> | <b>111.50</b> |

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 6.226.088 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 5.770.159 lei, rezultând un salariu mediu brut de 4.243,96 lei/luna-salariat.

În cursul anului 2019 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 225.650 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare. Valoarea unui tichet de masă la 31.12.2019 este de 15 lei

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 56,00 %, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 62,54 %.

Productivitatea valorică a muncii aferentă anului 2019 a fost de 89.762,30 lei/salariat.

## 7. SITUAȚIA INVESTIȚIILOR:

În ceea ce privește investițiile cu finanțare din surse proprii, S.C. ATT S.A. a realizat în cursul anului 2019 investiții constând în:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: [attsasighisoara@yahoo.com](mailto:attsasighisoara@yahoo.com)



| lei               |         |                                   |                 |            |                |                   |
|-------------------|---------|-----------------------------------|-----------------|------------|----------------|-------------------|
| Nr crt            | Nr,Inv. | Denumire MF                       | Cod clasificare | Data PIF   | Durata normata | Valoare inventar  |
| 1                 | 72110   | MS-27-ATT AUTOBUZ MB 530 G CITARO | 2.3.2.1.3.1     | 31/07/2019 | 5              | 29,967.82         |
| 2                 | 72111   | MS-38-ATT AUTOBUZ MB 530 G CITARO | 2.3.2.1.3.1     | 19/08/2019 | 5              | 42,356.43         |
| 3                 | 72112   | MS-39-ATT AUTOBUZ MB 530 G CITARO | 2.3.2.1.3.1     | 19/08/2019 | 5              | 42,123.74         |
| 4                 | 13042   | COPIATOR XEROX WORKCENTER 7835    | 3.2.1.          | 16/12/2019 | 4              | 3,209.24          |
| <b>TOTAL 2019</b> |         |                                   |                 |            |                | <b>117,657.23</b> |

La 31.12.2019 se înregistrează investiții în curs în sumă de 3.497,55 lei.

Conducerea și organizarea contabilității pentru anul 2019 s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu respectarea principiilor contabilității.

Bilantul contabil la data de 31 decembrie 2019 a fost întocmit în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP Nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile publicat în monitorul oficial nr. 5 din 7 ianuarie 2020.

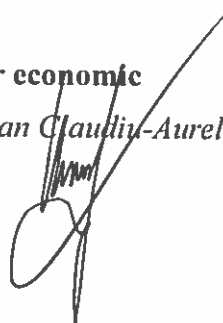
Director general

ing. Oprea Mircea-Tonu



Director economic

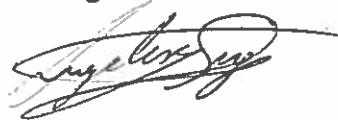
ec. Ferezan Claudiu-Aurelian

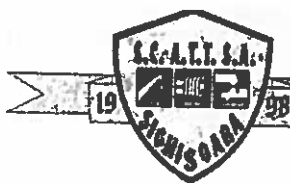


Aprobat în sesiunea CA din 24.07.2020

Președinte CA

Angelescu Sergiu-Gabriel





**SOCIETATEA COMERCIALA APA TERMIC TRANSPORT S.A.**

Albești, Str. Calea Baraților, Nr.11, jud. Mureș

Telefon 0265 – 772352 sau 0265-774993 Fax 0265 – 772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 CIF RO 1225869

Nr. RC J26/229/1998 Capital social 461.190

Nr. 409/20.02.2020

## R A P O R T

**asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019**

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Oprea Mircea Țonu, în calitate de director general declară că S.C. Apă Termic Transport S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii S.C. Apă Termic Transport S.A. (și, după caz consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este parțial organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 67% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor nu este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2019, sistemul de control intern managerial al S.C. Apă Termic Transport S.A. este parțial conform limitat cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul S.C. Apă Termic Transport S.A..

Director general,  
ing. Oprea Mircea Țonu

| CONT | DENUMIRE CONT                        | SOLD INITIAL |              | PRECEDENT     |               | RULAJ CURENT |            | TOTAL SUME    |               | SOLD LA SFARSIT |              |
|------|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
|      |                                      | DEBITOR      | CREDITOR     | DEBITOR       | CREDITOR      | DEBITOR      | CREDITOR   | DEBITOR       | CREDITOR      | DEBITOR         | CREDITOR     |
|      | TOTAL CLASA 1-CONTURI DE CAPITAL     | 1.264.055,17 | 4.861.808,65 | 10.860.912,74 | 14.086.541,48 | 879.131,80   | 930.068,40 | 11.740.044,54 | 15.026.609,88 | 1.213.667,50    | 4.500.232,84 |
| 101  | CAPITAL SOCIAL                       |              | 461.190,00   | 0,00          | 461.190,00    |              |            | 0,00          | 461.190,00    | 0,00            | 461.190,00   |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT              |              | 461.190,00   | 0,00          | 461.190,00    |              |            | 0,00          | 461.190,00    | 0,00            | 461.190,00   |
| 105  | DIFERENTA DIN REEVALUARI             |              | 1.584.875,26 | 0,00          | 1.584.875,26  |              |            | 0,00          | 1.584.875,26  | 0,00            | 1.584.875,26 |
| 1050 | DIFERENTA DIN REEVALUARI             |              | 1.584.875,26 | 0,00          | 1.584.875,26  |              |            | 0,00          | 1.584.875,26  | 0,00            | 1.584.875,26 |
| 106  | REZERVA                              |              | 2.445.630,08 | 0,00          | 2.445.630,08  |              |            | 0,00          | 2.445.630,08  | 0,00            | 2.445.630,08 |
| 1061 | REZERVA LEGALE                       |              | 53.063,03    | 0,00          | 53.063,03     |              |            | 0,00          | 53.063,03     | 0,00            | 53.063,03    |
| 1062 | REZERVA PT. ACTIUNI PROPRII          |              |              | 0,00          |               |              |            | 0,00          |               | 0,00            |              |
| 1068 | ALTE REZERVE                         |              | 2.392.567,05 | 0,00          | 2.392.567,05  |              |            | 0,00          | 2.392.567,05  | 0,00            | 2.392.567,05 |
| 117  | REZULTATUL REPORAT                   | 1.261.515,17 |              | 1.261.515,17  | 48.254,22     | 0,00         | 0,00       | 1.261.515,17  | 48.254,22     | 1.213.260,95    | 0,00         |
| 1171 | REZ. RAPORT REPREZ PROFIT            | 240.604,65   |              | 240.604,65    | 48.254,22     |              |            | 240.604,65    | 48.254,22     | 192.350,43      | 0,00         |
| 1174 | REZ. RAPORT PROV. DIN COR            | 1.020.910,52 |              | 1.020.910,52  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1.020.910,52  | 0,00          | 1.020.910,52    | 0,00         |
| 121  | PROFIT SI PIERDERE                   |              | 50.794,22    | 9.229.284,26  | 9.186.478,61  | 878.725,25   | 929.661,85 | 10.108.009,51 | 10.116.140,46 | 0,00            | 8.130,95     |
| 129  | REPARTIZAREA PROFITULUI              | 2.540,00     |              | 50.794,22     | 50.794,22     | 406,55       | 0,00       | 51.200,77     | 50.794,22     | 406,55          | 0,00         |
| 151  | PROVIZIOANE                          |              | 319.319,09   | 319.319,09    | 319.319,09    | 0,00         | 0,00       | 319.319,09    | 319.319,09    | 0,00            | 0,00         |
| 1511 | PROVIZIOANE PENTRU LITIGII           |              | 319.319,09   | 319.319,09    | 319.319,09    |              |            | 319.319,09    | 319.319,09    | 0,00            | 0,00         |
|      | TOTAL CLASA 2-CONTURI DE IMOBILIZARI | 4.316.178,77 | 1.697.963,52 | 4.553.253,99  | 2.162.019,59  | 95.437,84    | 128.608,02 | 4.648.691,83  | 2.290.627,61  | 4.346.577,40    | 1.988.513,18 |
| 205  | CONCESIUNI BREVETE LICENTE           | 36.718,50    |              | 41.688,50     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 41.688,50     | 0,00          | 41.688,50       | 0,00         |
| 2051 | CONCESIUNI BREVETE LICENTE           | 36.718,50    |              | 41.688,50     | 0,00          |              |            | 41.688,50     | 0,00          | 41.688,50       | 0,00         |
| 208  | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE         | 2.070,00     |              | 2.070,00      | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 2.070,00      | 0,00          | 2.070,00        | 0,00         |
| 211  | TEREN                                | 58.345,78    |              | 58.345,78     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 58.345,78     | 0,00          | 58.345,78       | 0,00         |
| 212  | MILLOACE FIXE                        | 2.787.789,84 |              | 2.787.789,84  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 2.787.789,84  | 0,00          | 2.787.789,84    | 0,00         |
| 2121 | CLADIRI                              | 2.787.789,84 |              | 2.787.789,84  | 0,00          |              |            | 2.787.789,84  | 0,00          | 2.787.789,84    | 0,00         |
| 2122 | CONSTRUCTII SPECIALE                 |              |              | 0,00          | 0,00          |              |            | 0,00          | 0,00          | 0,00            | 0,00         |
| 2123 | MASINI UTILAJE SI INSATLII           |              |              | 0,00          | 0,00          |              |            | 0,00          | 0,00          | 0,00            | 0,00         |
| 213  | ECHIPAMENT TEHNOLOGIC MASINI UTILAJE | 1.240.551,07 |              | 1.354.999,06  | 0,00          | 0,00         | 89.483,00  | 1.354.999,06  | 89.483,00     | 1.285.516,06    | 0,00         |
| 2131 | ECHIPAMENT TEHNOLOGIC MASINI UTILAJE | 161.727,08   |              | 161.727,08    | 0,00          | 0,00         |            | 161.727,08    | 0,00          | 161.727,08      | 0,00         |
| 2132 | APARATE SI INSTALATII                | 42.416,38    |              | 42.416,38     | 0,00          |              |            | 42.416,38     | 0,00          | 42.416,38       | 0,00         |
| 2133 | MILLOACE DE TRANSPORT                | 1.036.407,61 |              | 1.150.855,60  | 0,00          |              | 89.483,00  | 1.150.855,60  | 89.483,00     | 1.061.372,60    | 0,00         |
| 214  | MOBILIER APARATURA BIROU             | 182.224,03   |              | 182.224,03    | 0,00          | 3.209,24     | 2.745,60   | 185.433,27    | 2.745,60      | 182.667,67      | 0,00         |
| 231  | IMOBILIZARI CORP. IN CURS            | 3.479,55     |              | 121.136,78    | 114.447,99    | 0,00         | 3.209,24   | 121.136,78    | 117.657,23    | 3.479,55        | 0,00         |
| 2312 | IMOBIL. CORP. IN CURS-SURSE          | 3.479,55     |              | 121.136,78    | 114.447,99    |              | 3.209,24   | 121.136,78    | 117.657,23    | 3.479,55        | 0,00         |
| 267  | CREANTE MOBILIZATE                   | 5.000,00     |              | 5.000,00      | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 5.000,00      | 0,00          | 5.000,00        | 0,00         |
| 2671 | GARANTII DEPUSE DE UNITATE           |              |              | 0,00          | 0,00          |              |            | 0,00          | 0,00          | 0,00            | 0,00         |
| 2678 | ALTE CREANTE                         | 5.000,00     |              | 5.000,00      | 0,00          |              |            | 5.000,00      | 0,00          | 5.000,00        | 0,00         |
| 280  | IMOBILIZARI NECORPORALE              |              | 19.553,50    | 0,00          | 26.158,89     | 0,00         | 648,65     | 0,00          | 26.807,54     | 0,00            | 26.807,54    |
| 2801 | AMORTIZARI CHELT. DE CONSTRUCTII     |              |              | 0,00          | 0,00          |              |            | 0,00          | 0,00          | 0,00            | 0,00         |
| 2803 | AMORTIZARI CHELT. DE DEZVOLTARE      |              |              | 0,00          | 0,00          |              |            | 0,00          | 0,00          | 0,00            | 0,00         |
| 2805 | AMORTIZARE CONCESIUNI                |              | 17.483,50    | 0,00          | 24.088,89     |              | 648,65     | 0,00          | 24.737,54     | 0,00            | 24.737,54    |
| 2808 | AMORTIZARE ALTOR IMOBILIZARI         |              | 2.070,00     | 0,00          | 2.070,00      |              |            | 0,00          | 2.070,00      | 0,00            | 2.070,00     |
| 281  | AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE     |              | 1.678.410,02 | 0,00          | 2.021.412,71  |              |            | 92.228,60     | 2.053.934,24  | 0,00            | 1.961.705,64 |
| 2812 | AMORTIZARI CORP. CONST. SPECIALE     |              | 1.030.197,55 | 0,00          | 1.114.083,42  |              |            | 0,00          | 1.187.163,75  | 0,00            | 1.187.163,75 |
| 2813 | AMORTIZARI MASINI UTILAJE INSTALATI  |              | 579.541,79   | 0,00          | 741.316,25    |              |            | 89.483,00     | 757.362,69    | 0,00            | 667.879,69   |
| 2814 | AMORTIZARI AP. MAS. SI CONTROL       |              | 68.670,68    | 0,00          | 106.013,04    |              |            | 2.745,60      | 109.407,80    | 0,00            | 106.662,20   |
|      | TOTAL CLASA 3-CONTURI DE STOCURI     | 232.101,41   | 0,00         | 1.550.290,38  | 1.284.557,16  | 118.573,00   | 108.316,62 | 1.668.863,38  | 1.392.873,78  | 275.989,60      | 0,00         |
| 302  | MATERIALE AUXILIARE                  | 208.868,40   | 0,00         | 1.495.575,76  | 1.264.555,21  | 114.057,67   | 91.811,62  | 1.609.633,43  | 1.356.366,83  | 253.266,60      | 0,00         |
| 3021 | MATERIALE AUXILIARE                  | 58.461,24    |              | 247.843,37    | 182.960,46    | 25.591,02    | 8.048,85   | 273.434,39    | 191.009,31    | 82.425,08       | 0,00         |
| 3022 | COMBUSTIBIL                          | 55.552,55    |              | 1.006.439,26  | 942.991,83    | 73.548,52    | 74.213,07  | 1.079.987,78  | 1.017.204,90  | 62.782,88       | 0,00         |
| 3024 | PIESE DE SCHIMB                      | 94.528,31    |              | 240.966,83    | 138.602,92    | 14.918,13    | 9.546,20   | 255.884,96    | 148.149,12    | 107.735,84      | 0,00         |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE           | 326,30       |              | 326,30        | 0,00          |              | 3,50       | 326,30        | 3,50          | 322,80          | 0,00         |
| 303  | MATERIALE DE NATURA OB. DE INVENTAR  | 23.233,01    |              | 54.714,62     | 20.001,95     | 710,53       | 12.700,20  | 55.425,15     | 32.702,15     | 22.723,00       | 0,00         |
| 346  | PRODUSE REZIDUALE                    |              |              |               |               | 3.804,80     | 3.804,80   | 3.804,80      | 3.804,80      | 0,00            | 0,00         |

|                                          |              |              |               |               |              |              |               |               |              |              |
|------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| TOTAL CLASA 4-CONTURI DE TERTI           | 3.580.073,14 | 2.872.779,95 | 26.430.404,72 | 26.194.956,38 | 3.752.569,40 | 3.990.910,10 | 30.182.974,39 | 30.185.866,46 | 2.855.392,57 | 2.858.284,66 |
| 401 FURNIZORI                            |              | 436,14       | 3.390.723,46  | 3.808.629,73  | 262.415,24   | 310.360,13   | 3.653.138,70  | 4.118.989,86  | 0,00         | 465.851,16   |
| 404 FURNIZORI DE IMOBILIZARI             | 0,00         | 21.610,40    | 140.997,48    | 146.911,78    | 0,00         | 0,00         | 140.997,48    | 146.911,78    | 0,00         | 5.914,30     |
| 4042 FURNIZ. DE IMOBIL. - SURSE P        |              | 21.610,40    | 140.997,48    | 146.911,78    |              |              | 140.997,48    | 146.911,78    | 0,00         | 5.914,30     |
| 409 FURNIZORI DEBITORI                   | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4092 FURNIZORO DEBITORI PT PRE           |              |              |               |               |              |              |               |               |              |              |
| 408 FURNIZORI -FACTURI NESOSITE          |              | 190.275,80   |               |               |              |              |               |               |              |              |
| 411 CLIENTI                              |              | 0,00         |               |               |              |              |               |               |              |              |
| 4111 CLIENTI OVL                         | 2.063.142,00 | 0,00         | -312,08       | 138.055,07    | 49,99        | 23.761,67    | -262,09       | 161.816,74    | 0,00         | 162.078,83   |
| 4112 CLIENTI PRESTARI SERVICII           | 1.433.534,04 |              | 4.435.984,71  | 2.624.137,89  | 317.779,75   | 1.326.960,90 | 4.753.764,46  | 3.951.098,79  | 802.665,67   | 0,00         |
| 4113 CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU      | 301.199,78   |              | 2.700.118,61  | 2.354.074,95  | -24.601,56   | 1.059.353,23 | 1.262.655,85  | 1.262.655,85  | 0,00         | 0,00         |
| 413 EFECTE DE PRIMIT                     | 328.408,18   |              | 448.608,69    | 66.760,32     | 331.177,04   | 254.688,47   | 3.031.295,65  | 2.608.763,42  | 422.532,23   | 0,00         |
| 418 CLIENTI FACT. DE INTOCMIT            |              |              | 0,00          | 0,00          | 11.204,27    | 12.919,20    | 459.812,96    | 79.679,52     | 380.133,44   | 0,00         |
| 419 CLIENTI CREDITORI                    | 149.504,53   |              | 164.704,50    | 0,00          | -22.545,17   |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4192 CLIENTI CREDITORI PREST.            | 0,00         | 825,37       | 3.092,88      | 4.972,28      | 419,98       | 28,21        | 142.159,33    | 0,00          | 142.159,33   | 0,00         |
| 421 PERSONAL REMUNERATI DATORATE         |              | 825,37       | 3.092,88      | 4.972,28      | 419,98       | 28,21        | 3.512,86      | 5.000,49      | 0,00         | 1.487,63     |
| 423 PERSONAL AJUT. MAT. DATORAT          | 0,00         | 134.786,00   | 5.061.054,38  | 5.218.612,38  | 764.302,00   | 672.206,00   | 5.825.356,38  | 5.890.819,38  | 0,00         | 65.462,00    |
| 4231 AJUTOR MATERIALE-CAS                |              | 0,00         | 323.578,00    | 323.578,00    | 31.917,00    | 31.917,00    | 355.495,00    | 355.495,00    | 0,00         | 0,00         |
| 4232 AJUTOR MATERIALE S.C. ATT           |              |              | 47.529,00     | 47.529,00     | 5.441,00     | 5.441,00     | 52.970,00     | 52.970,00     | 0,00         | 0,00         |
| 424 PARTIC. PERS. LA PROFIT              |              |              | 276.049,00    | 276.049,00    | 26.476,00    | 26.476,00    | 302.525,00    | 302.525,00    | 0,00         | 0,00         |
| 425 AVANS ACORDAT PERSONALULUI           |              | 600,00       | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 427 RETINERI DIN REMUNERATIA DATORATA    |              |              | 1.167.700,00  | 1.167.700,00  | 321.620,00   | 321.620,00   | 1.489.320,00  | 1.489.320,00  | 0,00         | 0,00         |
| 428 ALTE DATORII CREANTE CU PERSONALUL   | 37,00        | 3.559,00     | 40.135,00     | 43.387,00     | 3.252,00     | 3.437,00     | 43.387,00     | 46.824,00     | 0,00         | 3.437,00     |
| 4281 ALTE DATORII IN LEGATURA CU P       |              | 460,00       | 19.886,00     | 40.003,00     | 1.754,00     | 131.339,85   | 21.440,00     | 171.342,85    | 0,00         | 149.902,85   |
| 4282 ALTE DATORII SI CREANTE             | 497,00       |              | 19.196,00     | 40.010,00     | 1.754,00     | 130.842,85   | 20.950,00     | 170.852,85    | 0,00         | 149.902,85   |
| 431 ASIGURARI SOCIALE                    |              | 121.518,00   | 950,00        | 453,00        | 164.732,00   | 497,00       | 950,00        | 950,00        | 0,00         | 0,00         |
| 4311 CONTRIBUTIA UNIT. LA ASIG. SOC.     |              |              | 1.814.686,00  | 1.921.727,00  |              | 249.085,00   | 1.979.418,00  | 2.170.792,00  | 0,00         | 191.374,00   |
| 4312 CONTR. PERSON. LA PENSII SUPL.      |              |              | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4314 ASIG. SOC. ANGALATI                 |              |              | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4315 CONTRIB. PERS. LA ASIGURARI         |              | 110.244,00   | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4316 CONTRIB. PERS. LA ASIGURARI         |              | 43.841,00    | 1.266.508,00  | 1.381.102,00  | 114.594,00   | 168.066,00   | 1.381.102,00  | 1.549.168,00  | 0,00         | 168.066,00   |
| 4317 INDEMNIZATI MED. DE RECUPERAT       | 32.567,00    |              | 500.649,00    | 545.346,00    | 44.697,00    | 66.521,00    | 545.346,00    | 611.867,00    | 0,00         | 66.521,00    |
| 436 CONTRIB. ASIG. PT. MUNCA             |              | 9.890,00     | 80.096,00     | 27.846,00     | 5.441,00     | 14.478,00    | 85.537,00     | 42.324,00     | 43.213,00    | 0,00         |
| 437 AJUTOR DE SOMAJ                      | 0,00         | 0,00         | 113.055,00    | 123.183,00    | 10.128,00    | 15.002,00    | 123.183,00    | 138.185,00    | 0,00         | 15.002,00    |
| 4371 CONTR. UNITATI LA FONDUL DE SOMAJ   |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4372 CONTR. PERSON. LA FONDUL DE SOMAJ   |              |              | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 438 ALTE DATORII SOCIALE                 |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4381 ALTE DATORII SOCIALE                |              |              | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 441 IMPOZIT PE PROFIT                    |              | 0,00         | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 442 TVA                                  | 0,00         | 71.658,12    | 1.867.080,66  | 1.935.450,15  | 151.046,54   | 150.370,91   | 2.018.127,20  | 2.085.821,06  | 0,00         | 67.693,86    |
| 4423 TVA DE PLATA                        |              | 42.649,00    | 342.597,00    | 383.477,00    | 40.880,00    | 26.038,00    | 383.477,00    | 409.515,00    | 0,00         | 26.038,00    |
| 4424 TVA DE RECUPERAT                    |              | 0,00         | 4.382,00      | 4.382,00      |              |              | 4.382,00      | 4.382,00      | 0,00         | 0,00         |
| 4426 TVA DEDUCTIBILA                     |              | 0,98         | 479.341,51    | 479.343,98    | 38.880,57    | 38.881,00    | 518.222,08    | 518.224,98    | 0,00         | 2,90         |
| 4427 TVA COLECTATA                       |              | 1,65         | 776.825,00    | 776.826,92    | 62.540,00    | 62.540,26    | 839.365,00    | 839.367,18    | 0,00         | 2,18         |
| 4428 TVA NEEIGIBILA                      |              | 29.006,49    | 263.935,15    | 291.420,25    | 8.745,97     | 22.911,65    | 272.681,12    | 314.331,90    | 0,00         | 41.650,78    |
| 444 IMPOZIT PE SALARI                    | 0,00         | 29.182,00    | 340.621,00    | 371.849,00    | 31.222,00    | 45.551,00    | 371.849,00    | 417.400,00    | 0,00         | 45.551,00    |
| 4442 IMP. SALARIU-BUG. LOC.+COLABORATORI |              | 308,00       | 3.676,00      | 4.016,00      | 340,00       | 340,00       | 4.016,00      | 4.356,00      | 0,00         | 340,00       |
| 4445 IMPOZIT SALARIU                     |              | 28.874,00    | 336.951,00    | 367.833,00    | 30.882,00    | 45.211,00    | 367.833,00    | 413.044,00    | 0,00         | 45.211,00    |
| 445 SUBVENTII                            | 1.218.805,53 | 0,00         | 6.464.930,53  | 5.603.143,97  | 564.611,00   | 676.021,00   | 7.029.541,53  | 6.279.164,97  | 750.376,56   | 0,00         |
| 4451 SUBVENTII ENERGIE TERMICA           |              |              | 0,00          | 0,00          |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         |
| 4452 SUBVENTII TRANSPORT                 | 1.218.805,53 |              | 6.464.930,53  | 5.603.143,97  | 564.611,00   | 676.021,00   | 7.029.541,53  | 6.279.164,97  | 750.376,56   | 0,00         |
| 446 ALTE IMP. TAXE VARS. ASM.            |              | 1.180,00     | 61.473,00     | 63.955,00     | 1.246,00     | 10.046,59    | 62.719,00     | 74.011,59     | 0,00         | 11.992,59    |
| 447 FOND SPEC. TAXE SI VARSAM. ASI       |              | 1.331,00     | 93.290,00     | 94.870,00     | 12.456,92    | 12.710,92    | 105.746,92    | 107.580,92    | 0,00         | 1.834,00     |
| 448 ALTE DATORII CREANTE CU B            | 0,00         | 0,00         | 213.241,44    | 213.241,44    | 16.402,30    | 16.502,77    | 229.643,74    | 229.744,21    | 0,00         | 100,47       |
| 4481 ALTE DATORII CU BUGETUL             |              |              | 212.625,08    | 212.625,08    | 16.215,40    | 16.315,87    | 228.840,48    | 228.940,95    | 0,00         | 100,47       |
| 4482 ALTE DATORII MAJ. OVL               |              |              | 616,36        | 616,36        | 186,90       | 186,90       | 803,26        | 803,26        | 0,00         | 0,00         |



[illegible]

|                                          |      |      |              |              |            |            |              |              |  |
|------------------------------------------|------|------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--|
| 627 CHELTUIELI SERV BANCARE SI ASIM      | 0.00 |      | 9 745.11     | 9 745.11     | 818.1      | 818.12     | 10 563.23    | 10 563.23    |  |
| 6271 CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE I    |      |      | 2 119.05     | 2 119.05     |            | 0.00       | 2 119.05     | 2 119.05     |  |
| 6272 CHELTUIELI SERV. BANCARE ACTIV BA   |      |      | 7 626.06     | 7 626.06     | 818.12     | 818.12     | 8 444.18     | 8 444.18     |  |
| 6273 CHELTUIELI COM. BANCARE OVL         |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 628 ALTE CHELTUIELI SERV. EXEC. DE TERTI | 0.00 | 0.00 | 255 434.64   | 255 434.64   | 45 418.27  | 45 418.27  | 300 852.91   | 300 852.91   |  |
| 6281 CHELT. CU PROIECTE SI TAXE          |      |      | 90 872.73    | 90 872.73    | 7 393.92   | 7 393.92   | 98 266.65    | 98 266.65    |  |
| 6282 CHELT. CU TAXE PUBLICE              |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6283 CHELT. CU SCOLARIZARE PERSONAL      |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6284 CHELT. JUDECATORESTI                |      |      | 4 700.75     | 4 700.75     | 25.00      | 25.00      | 4 725.75     | 4 725.75     |  |
| 6286 CHELT. CU COLABORATORI              |      |      | 125 368.55   | 125 368.55   | 10 934.76  | 10 934.76  | 136 303.31   | 136 303.31   |  |
| 6289 ALTE CHELT. CU TERTII EV. T         |      |      | 34 464.61    | 34 464.61    | 27 064.59  | 27 064.59  | 61 529.20    | 61 529.20    |  |
| 6289 ALTE CHELT. CU TICHETE DE MASA      |      |      | 28.00        | 28.00        |            | 0.00       | 28.00        | 28.00        |  |
| 635 CHELT. ALTE IMP. TAXE SI VARSAMINTE  | 0.00 | 0.00 | 551 531.94   | 551 531.94   | 25 750.01  | 25 750.01  | 577 281.95   | 577 281.95   |  |
| 6351 CHELT. CU IMPOZITE SI TAXE          |      |      | 37 612.90    | 37 612.90    | 13 454.70  | 13 454.70  | 51 067.60    | 51 067.60    |  |
| 6352 CHELT. CU FOND DE RISC SI           |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6353 ALTE IMP. SI TAXE                   |      |      | 3 941.59     | 3 941.59     | 438.47     | 438.47     | 4 380.06     | 4 380.06     |  |
| 6354 TVA-PRO RATA                        |      |      | 43 346.00    | 43 346.00    | 2 379.00   | 2 379.00   | 45 725.00    | 45 725.00    |  |
| 6355 CHELTUIELI CU ROVINETE              |      |      | 4 651.06     | 4 651.06     |            | 0.00       | 4 651.06     | 4 651.06     |  |
| 6356 CHELT. FOND PT. HANDCAPATI          |      |      | 93 539.00    | 93 539.00    | 8 445.00   | 8 445.00   | 101 984.00   | 101 984.00   |  |
| 6357 COTA ANL                            |      |      | 356 525.20   | 356 525.20   | 18.27      | 18.27      | 356 543.47   | 356 543.47   |  |
| 6358 COTA AUTORITATI LOCALE              |      |      | 11 916.19    | 11 916.19    | 1 014.57   | 1 014.57   | 12 930.76    | 12 930.76    |  |
| 641 CHELT. REMUNERATII PERS.             |      |      | 4 978 208.00 | 4 978 208.00 | 445 573.00 | 445 573.00 | 5 423 781.00 | 5 423 781.00 |  |
| 642 CHELT. CU TICHETE DE MASA            | 0.00 | 0.00 | 205 320.00   | 205 320.00   | 20 330.00  | 20 330.00  | 225 650.00   | 225 650.00   |  |
| 6422 CH CU TICHETE DE MASA               |      |      | 205 320.00   | 205 320.00   | 20 330.00  | 20 330.00  | 225 650.00   | 225 650.00   |  |
| 645 CHELT. ASIG. SI PROTECTIA SOC.       | 0.00 | 0.00 | 259 289.16   | 259 289.16   | 24 873.00  | 24 873.00  | 284 162.16   | 284 162.16   |  |
| 6451 CHELT. PRIV. CONTRIB. UNIT. LA      |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6452 CHELT. CONTRIB. UNIT. AJ. SOM.      |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6453 CONTRIB. ANGALATORULUI PT.          |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6458 CHELT. PRIV. ASIG. SI PROT.         |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 646 CHELT. PRIV. CONTRIB. ASIG.          |      |      | 259 289.16   | 259 289.16   | 24 873.00  | 24 873.00  | 284 162.16   | 284 162.16   |  |
| 652 CHELT. CU PROT. MEDIULUI             | 0.00 | 0.00 | 113 293.00   | 113 293.00   | 15 002.00  | 15 002.00  | 128 295.00   | 128 295.00   |  |
| 6521 CERTIFICATE VERZI ELECTRICA         |      |      | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 654 PIERDERI DIN CREANTE SID             |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 658 ALTE CHELT. DE EXPLOATARE            | 0.00 | 0.00 | 7 125.14     | 7 125.14     | 2 482.82   | 2 482.82   | 9 607.96     | 9 607.96     |  |
| 6581 DESPAGUBIRI AMENZI SI PEN           |      |      | 7 125.14     | 7 125.14     | 187.78     | 187.78     | 7 312.92     | 7 312.92     |  |
| 6583 CHELT. PRIVIND ACTIVELE CEDATE      |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 6588 ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE       |      |      | 0.00         | 0.00         | 2 295.04   | 2 295.04   | 2 295.04     | 2 295.04     |  |
| 665 CHELT. CU SCHIMB VALUTAR             |      |      | 1 618.70     | 1 618.70     |            | 0.00       | 1 618.70     | 1 618.70     |  |
| 666 CHELT. PRIVIND DOB LC                |      |      | 2 639.96     | 2 639.96     |            | 0.00       | 2 639.96     | 2 639.96     |  |
| 668 ALTE CH.FIN                          |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 681 CHELT. EXPL. AMORT. SI PROVIZ.       | 0.00 | 0.00 | 401 384.03   | 401 384.03   | 33 170.18  | 33 170.18  | 434 554.21   | 434 554.21   |  |
| 6812 CHELT. DE EXPL. PRIV. AM.           |      |      | 349 608.08   | 349 608.08   | 33 170.18  | 33 170.18  | 382 778.26   | 382 778.26   |  |
| 6814 CHELT. DE EXPL. PRIV. AJUST         |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |
| 691 CHELT. CU IMPOZ. PE PROFIT           |      |      | 51 775.95    | 51 775.95    |            | 0.00       | 51 775.95    | 51 775.95    |  |
|                                          |      |      | 0.00         | 0.00         |            | 0.00       | 0.00         | 0.00         |  |



|                                       |              |              |               |               |              |              |                |                |              |              |
|---------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| TOTAL CLASA 7-CONTURI DE VENITURI     | 0,00         | 0,00         | 9.135.684,39  | 9.135.684,39  | 929.661,6    | 929.661,85   | 10.065.346,24  | 10.065.346,24  | 0,00         | 0,00         |
| 703.VENITURI DIN VANZ PRODUS          |              |              | 3.804,80      | 3.804,80      | 290.438,66   | 290.438,66   | 3.804,80       | 3.804,80       |              |              |
| 704.VENITURI LUCR EXEC SI SERV.       |              |              | 2.658.127,26  | 2.658.127,26  | 88.170,75    | 88.170,75    | 2.948.565,92   | 2.948.565,92   |              |              |
| 706.VENIT DIN REDEVENTE LOC           |              |              | 962.609,09    | 962.609,09    | 71.50        | 71.50        | 1.050.779,84   | 1.050.779,84   |              |              |
| 708.VENITURI ACT DIVERSE              | 0,00         | 0,00         | 13.220,16     | 13.220,16     | 24,61        | 24,61        | 13.291,66      | 13.291,66      |              |              |
| 7081.VENITURI COMIS OVL               |              |              | 254,64        | 254,64        | 46,89        | 46,89        | 279,25         | 279,25         |              |              |
| 7082.VENITURI DIN ALTE ACTIV          |              |              | 12.965,52     | 12.965,52     | 0,00         | 0,00         | 13.012,41      | 13.012,41      |              |              |
| 711.VARIATIA STOCURILOR               |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 0,00           |              |              |
| 722.VENIT DIN PROD DE IMOBILIZ        |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 0,00           |              |              |
| 741.VENITURI SUBV EXPL                | 0,00         | 0,00         | 5.000.812,27  | 5.000.812,27  | 542.430,82   | 542.430,82   | 5.543.243,09   | 5.543.243,09   |              |              |
| 7411.VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPL   |              |              | 5.000.812,27  | 5.000.812,27  | 542.430,82   | 542.430,82   | 5.543.243,09   | 5.543.243,09   |              |              |
| 758.ALTE VENITURI DIN EXPL            | 0,00         | 0,00         | 121.448,48    | 121.448,48    | 10.006,70    | 10.006,70    | 131.455,18     | 131.455,18     |              |              |
| 7581.VENITURI DIN DESP AMENZI         |              |              | 89.488,48     | 89.488,48     | 7.189,07     | 7.189,07     | 96.677,55      | 96.677,55      |              |              |
| 7583.VENIT DIN VANZ ACTIVELOR         |              |              | 9.280,00      | 9.280,00      | 0,00         | 0,00         | 9.280,00       | 9.280,00       |              |              |
| 7584.VENITURI DIN SUBVENTII PT INVEST |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 0,00           |              |              |
| 7588.ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE     |              |              | 22.680,00     | 22.680,00     | 2.817,63     | 2.817,63     | 25.497,63      | 25.497,63      |              |              |
| 765.VENITURI D.F. CURS VALUTAR        |              |              | 19,67         | 19,67         | 0,06         | 0,06         | 19,73          | 19,73          |              |              |
| 766.VENITURI DIN DOBANZI              |              |              | 20,37         | 20,37         | 0,80         | 0,80         | 21,17          | 21,17          |              |              |
| 767.VENITURI DIN SCOUTURI OBTINUTE    |              |              | 9.099,53      | 9.099,53      | 10,21        | 10,21        | 9.109,74       | 9.109,74       |              |              |
| 768.ALTE VENITURI FINANCIARE          |              |              | 2.594,10      | 2.594,10      | -2.594,10    | -2.594,10    | 0,00           | 0,00           |              |              |
| 781.VENITURI DIN ANULAREA DEP         | 0,00         | 0,00         | 363.928,66    | 363.928,66    | 1.126,45     | 1.126,45     | 365.055,11     | 365.055,11     |              |              |
| 7812.VENIT DIN PROV COTA PARTE        |              |              | 319.319,09    | 319.319,09    | 0,00         | 0,00         | 319.319,09     | 319.319,09     |              |              |
| 7814.VENITURI DIN ANULAREA DEP        |              |              | 44.609,57     | 44.609,57     | 1.126,45     | 1.126,45     | 45.736,02      | 45.736,02      |              |              |
| TOTAL                                 | 9.673.941,76 | 9.673.941,76 | 99.770.807,19 | 99.770.807,19 | 9.446.811,80 | 9.446.811,80 | 109.216.618,99 | 109.216.618,99 | 9.347.030,88 | 9.347.030,88 |

DIRECTOR  
Ing OPREA MIRCEA -



DIRECTOR ECONOMIC:  
Ec. FERIZAN CLAUDIU - AURELIAN



**SOCIETATEA COMERCIALA APA TERMIC TRANSPORT S.A.**  
Albesti, Str. Calea Baraților, Nr. 11, jud. Mures  
Telefon 0265 – 772352 sau 0265-774993 Fax 0265 – 772487  
Cont RO42BRDE270SV02713612700 CUI RO 1225869  
Nr. RC J26/229/1998 Capital social 461190

## **HOTARAREA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

**NR. 8 / 24.07.2020**

Avand in vedere:

- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al Ministerului Finantelor Publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- Raportul de gestiune nr. 1493 / 23.07.2020 al S.C."Apa Termic Transport"S.A.;
- Raportul auditorului independent nr. 1495 / 23.07.2020;
- Raportul suplimentar al auditorului independent nr. 1496 / 23.07.2020;

In urma dezbaterilor cu ocazia sedintei Consiliului de Administratie al S.C."Apa Termic Transport"S.A. intrunit astazi, 24.07.2020

### **HOTARASTE**

**Art.1.** Se aproba situatiile financiare anuale ale S.C."Apa Termic Transport"S.A. pentru exercitiul financiar 2019, cuprinzand Bilantul, Contul de profit și pierdere, Situatia fluxurilor de numerar, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Notele explicative anexa la bilant si Repartizarea profitului, conform anexei, care face parte integranta din prezenta hotarare.

**Art.2.** Cu ducerea la indeplinire a prevederilor prezentei hotarari se incredinteaza directorul general al S.C."Apa Termic Transport"S.A.-domnul Oprea Mircea-Tonu si directorul economic-domnul Ferezan Claudiu-Aurelian.

**Art.3.** Prezenta hotarare va fi publicata pe site-ul societatii [www.attsasighisoara.ro](http://www.attsasighisoara.ro).

Redactata azi, 24.07.2020, in 3 exemplare.

Presedinte Consiliu de Administratie,  
Angelescu Sergiu-Gabriel



Intocmit: G.H.



**SOCIETATEA COMERCIALA APA TERMIC TRANSPORT S.A.**  
Albești, str. Calea Baraților, nr. 11, jud. Mureș  
Telefon 0265 – 772352 sau 0265-774993 Fax 0265 – 772487  
Cont RO42BRDE270SV02713612700 CIF RO 1225869  
Nr. RC J26/229/1998 Capital social 461.190

## HOTĂRÂREA A.G.A. NR. 3/27.07.2020

privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2019

Adunarea generală a acționarilor, reprezentată de către Consiliul Local al Municipiului Sighișoara, întrunit în ședință ordinară;

Luând act de proiectul de hotărâre al conducerii S.C. Apă Termic Transport S.A. în calitate de inițiator;

Având în vedere prevederile Hotărârii Consiliului Local Sighișoara nr. 9/1998 privind înființarea S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara;

Având în vedere Raportul administratorilor al S.C. Apă Termic Transport S.A., precum și Raportul auditorului financiar privind situațiile financiare la data de 31.12.2019;

Ținând cont de Hotărârea Consiliului de administrație nr. 8/24.07.2020 prin care se aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2019 cuprinzând Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, notele anexă la bilanț și repartizarea profitului, conform anexei, care face parte integrantă din hotărâre.

În temeiul Legii nr. 31/1990 privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, în conformitate cu Procedura privind organizarea și desfășurarea Adunării Generale a Acționarilor în cadrul societății Apă Termic Transport S.A.

### HOTĂRĂȘTE:

**Art. 1.** Se aprobă situațiile financiare anuale ale S.C. Apă Termic Transport S.A. pentru exercițiul financiar 2019, cuprinzând F10 - Bilanțul, F20 - Contul de profit și pierdere, F30 – Date informative, F40 – Situația Activelor imobilizate, Situația fluxurilor de numerar, Situația modificării capitalurilor proprii, notele anexă la bilanț și repartizarea profitului, Raport asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2019, conform anexelor, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 2.** Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2019.

**Art. 3.** Cu ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează directorul general S.C. Apă Termic Transport S.A. Sighișoara, domnul Oprea Mircea Țonu.

**Art. 4.** Prezenta hotărâre se va aduce la cunoștința publică, prin publicarea pe pagina de internet la adresa [www.attsighisoara.ro](http://www.attsighisoara.ro).

Președinte de ședință  
Colceriu Iosif - Dan



Secretar AGA  
Șoneriu Mihai - Marcel

Secretar tehnic Muntean Doralina