

S1003_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

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

An Semestru Anul **2020**

Suma de control **3.209.576**

Entitatea S.C. NOROFERT S.A

Adresa

Județ București Sector Sector 5 Localitate BUCUREȘTI

Strada PETRACHE POENARU Nr. 26 Bloc Scara Ap. Telefon 0214231240

Număr din registrul comerțului J40/4222/2000 Cod unic de înregistrare 1 2 9 7 2 7 6 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 4675 Comerț cu ridicata al produselor chimice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4675 Comerț cu ridicata al produselor chimice

4675 Comerț cu ridicata al produselor chimice

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

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

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

Indicatori :	Capitaluri - total	13.022.865
	Capital subscris	3.209.576
	Profit/ pierdere	5.049.715

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele POPESCU VLAD-ANDREI

INTOCMIT, Numele si prenumele CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea 13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Semnătura _____

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit MGMT AUDIT & BPO SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1263 CIF/ CUI 33928794

FORMULAR NEVALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		746
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	810.233	1.640.365
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	98.201	88.661
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	908.434	1.729.772
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.646.033	8.183.962
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	17.092.359	23.655.106
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.092.359	23.655.106
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	126.147	123.524
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.864.539	31.962.592
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	48.309	18.607
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	48.309	18.444
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		163
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	10.475.029	8.939.441
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	9.416.497	23.024.601
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.324.931	24.754.536
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	127.980	11.712.509
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	21.322	36.156
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	21.322	36.156
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	21.322	16.994
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		19.162
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	802.394	3.209.576
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	802.394	3.209.576
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	6.458.456	6.458.456
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	154.599	457.060
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	1.849.481
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.927.181	5.049.715
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	145.679	302.461
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.196.951	13.022.865
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	10.196.951	13.022.865

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.670.599	24.923.735
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	2.528.116	20.982.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	13.061.307	11.266.086
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	918.824	7.324.927
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		4.937.646
Sold D	07	08	107.382	
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	45.211	715.170
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	2.426	16.653
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	14.608.428	30.576.551
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	801.008	3.670.882
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	215.119	252.016
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	9.851	37.594
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	7.026.983	7.855.760
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	187.980	170.282
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.459.853	3.751.798
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.423.851	3.668.803
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	36.002	82.995
10.a) Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	135.056	266.173
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	135.056	266.173
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-387.167	514.647

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	514.647
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	387.167	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.009.989	5.265.619
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.868.452	4.703.860
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	33.509	47.077
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	108.028	514.682
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.082.712	21.444.207
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.525.716	9.132.344
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	908
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	34.488	225.565
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	34.488	226.473
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	54.855	933.584
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	34.597	2.376.005
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	89.452	3.309.589
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	54.964	3.083.116

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	14.642.916	30.803.024
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.172.164	24.753.796
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.470.752	6.049.228
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	543.571	999.513
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.927.181	5.049.715
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		5.049.715	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.034.896	1.034.896		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.034.896	1.034.896		
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08	1.034.896	1.034.896		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	20		32	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	27		39	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	352.267	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	4.297.125	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	55.410	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	98.201	88.661
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	39.600	39.610
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	39.600	39.610
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	58.601	49.051
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	58.601	49.051
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	12.562.296	19.905.558
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		449.102
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		4.297.125
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	112.987	258.905
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	90.208	223.419
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	12.678	40.744
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	77.530	182.675
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	3.252.027	3.496.402
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		318.749

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		35.543
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.158.413	1.203.613
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	106.826	
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.051.587	1.203.613
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	23.427	58.763
- în lei (ct. 5311)	99	85	23.427	58.763
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	102.551	64.761
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	91.505	63.562
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	11.046	1.199
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	169	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	169	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	10.603.009	7.595.185
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	203.967	
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	203.967	
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	133.484	407.705
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	7.343.896	3.953.039
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		210.790
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	135.947	159.243
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	888.856	1.378.444
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	189.876	761.150
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	698.980	617.294
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	1.713.293	1.558.279
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	183.566	137.967		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	183.566	137.967		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		508		
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	802.394	3.209.576		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	802.394	3.209.576		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	2.194	2.194		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		75.215		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	802.394	X	3.209.576	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	58.427	7,28	30.902	0,96
- deținut de persoane fizice	170	151	743.967	92,72	3.178.674	99,04
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute din 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 chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	2.194	1.801		X	3.995
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.194	1.801		X	3.995
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07		335.573			335.573
Instalatii tehnice si masini	08	666.514	914.071	324.565		1.256.020
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	200.950	75.100	5.977		270.073
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	321.251	397.902	335.573		383.580
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.188.715	1.722.646	666.115		2.245.246
III.Imobilizari financiare	17	98.201	17.059	26.599	X	88.661
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.289.110	1.741.506	692.714		2.337.902

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	2.194	1.055		3.249
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.194	1.055		3.249
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	367.390	237.320	34.734	569.976
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	11.092	27.798	3.985	34.905
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	378.482	265.118	38.719	604.881
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	380.676	266.173	38.719	608.130

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Semnătura _____

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

Nota 1 - Active Imobilizate

31.12.2020

Variatia valorii brute, a amortizarii si a valorii contabila nete in crusul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020 pe fiecare categorie de active imobilizate, se prezinta dupa cum urmeaza:

Active imobilizate - cost

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta			
	sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	sold la 31.12.2020
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	2194	1801	0	3995
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
TOTAL	2194	1801	0	3995
Imobilizari corporale	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	335573	0	335573
Instalatii tehnice si masini	666514	914071	324565	1256020
Alte instalatii, utilaje si mobilier	200950	75100	5977	270073
Investitii imobiliare	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
Active biologice productive	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	321251	397902	335573	383580
Investitii imobiliare in curs de executie	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL	1188715	1722646	666115	2245246
Imobilizari financiare	98201	17059	26599	88661
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1289110	1741506	692714	2337902

Active imobilizate - amortizari in cursul anului 2020

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta			
	sold la 01.01.2020	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	sold la 31.12.2020
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	2194	1055	0	3249
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
TOTAL	2194	1055	0	3249
Imobilizari corporale	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	367390	237320	34734	569976
Alte instalatii, utilaje si mobilier	11092	27798	3985	34905
Investitii imobiliare	0	0	0	0

Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
Active biologice productive	0	0	0	0
TOTAL	378482	265118	38719	604881
AMORTIZARI - TOTAL	380676	266173	38719	608130

Active imobilizate - ajustari de valoare in anul 2020

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta			
	sold la 01.01.2020	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	sold la 31.12.2020
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0
Imobilizari corporale	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
Investitii imobiliare	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	0	0
Active biologice productive	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL	0	0	0	0

In cursul anului 2020 principalele intrari de mijloace fixe au fost: achizitionarea a 2 autoturisme pentru desfasurarea activitatii pe teren si a unui sistem complet automatizat de control si mentinere a temperaturii in 16 rezervoare de inox.

Administrator,
POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,
CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2020

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	360 354	0	360 354
Cienti (ct.491)	17	0	349 825	0	349 825
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	10 529	0	10 529
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	360 354	0	360 354

S-au creat ajustari de valoare in procent de 30% din creantele mai vechi de 360 de zile, in suma de 360.354 RON.

Administrator,

Numele si prenumele :	POPESCU VLAD-ANDREI
-----------------------	---------------------

Intocmit,

Numele si prenumele :	CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

NOTA - EVENIMENTE ULTERIOARE 31.12.2020

Se prezinta:

- Majorarea capitalului social in scopul asigurarii surselor de finantare necesare pentru implementarea planului de dezvoltare a activitatii, achizitia de noi mijloace de productie si imbunatatirea fluxului liniei de productie existente si asigurarea materiei prime pentru sezonul toamna 2021. La momentul actual, in contul BRD s-a strans suma de 6.969.133,77 RON iar in urma plasamentului privat din Faza 2 a Majorarii de Capital Social cu aport in numerar, suma totala rezultata va fi de 7.200.000 RON.
- Rescaderarea creantelor: Din cauza anului secetos 2020, clientii s-au aflat in incapacitate de plata la termenele stabilite initial si s-au intocmit la momentul respective acte aditionale de esalonare a platilor pana in vara si toamna 2021. Totalul sumelor este de 3.056.213,15 RON, din care la momentul actual s-a incasat deja o prima transa de 505.489,68 RON.
- Modificari stocuri: In vara anului 2020 s-a efectuat transferul gestiunii la un singur program de contabilitate, in urma caruia s-a constatat o diferenta valorica de marfuri in suma de 2.526.608 lei. Aceasta suma s-a corectat la situatiile financiare 31.12.2020. In scopul prevenirii unui astfel de eveniment in viitor si a oricaror erori contabile, societatea la momentul actual a angajat un Director Financiar pentru eficientizarea operatiunilor de control tehnic operativ, control financiar-preventiv si control intern de gestiune.
- Pentru buna desfasurare a activitatii, societatea a semnat un contract de servicii de organizare si tinere a contabilitatii.
- La momentul actual s-a inceput implementarea unui sistem software ERP – WIZROM pentru imbunatatirea fluxului operational intern, avand data de finalizare 01.07.2021.

Administrator,
Numele si prenumele :
POPESCU VLAD-ANDREI
Semnatura _____

Intocmit,
Numele si prenumele : CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
DIRECTOR OPERATIUNI
Semnatura _____

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2020

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	5 049 715
- rezerva legala	2	302 461
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	4 747 254

Administrator,

Numele si prenumele :

POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	14 563 216	24 923 735
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	9 459 890	15 663 981
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	9 459 890	15 663 981
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	5 103 326	9 259 754
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 622 822	5 780 226
9. Alte venituri din exploatare	9	45 212	715 170
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	3 525 716	4 194 698

La rezultatul din exploatare se va adauga si o suma in cuantum 4.937.646 RON reprezentand venituri aferente din productia in curs de executie. Totalul efectiv va fi in valoare de 9.132.344 RON.

Administrator,

Numele si prenumele :

POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2020

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobanzi (ct.261,263,265)	1	39 610	39 610	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	49 051	49 051	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	88 661	88 661	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	1 053 821	1 053 821	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	18 501 912	14 204 787	4 297 125	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	299 649	299 649	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	182 675	182 675	0	0
Alte creante cu statul si instituti publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	3 496 402	3 496 402	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	1 174 477	1 174 477	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	24 708 936	20 411 811	4 297 125	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	18 607	18 607	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	24 816 204	20 519 079	4 297 125	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	11 500 000	0	11 500 000	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	1 150 585	1 150 585	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	406 688	237 638	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	407 705	195 196	212 509	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	13 464 978	1 583 419	11 712 509	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	3 710 484	2 675 589	1 034 895	0
Cienti creditori (ct.419)	26	242 555	242 555	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	969 161	969 161	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	367 695	367 695	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	25 864	25 864	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	174 967	174 967	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	1 558 279	1 558 279	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	174 123	36 156	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	7 223 128	6 050 266	1 034 895	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	20 688 106	7 633 685	12 747 404	0

POLITICA DE RECUPERARE A CREANTELOR:

- evaluarea clientilor de către departamentul de risc, excluzand fermierii mici, fara istoric de buni platnici
- orientare spre o dispersie printr-o baza foarte larga de clienti mari din agricultura ecologica si conventională
- minimizarea riscului de finantare prin politici de risc adaptate pe linii de business
- definirea unui ansamblu de criterii de evaluare, criterii ce au în vedere o evaluare corectă a bonității clientului din punct de vedere comercial (tip partener, tip cultură, suprafață lucrată, istoric), juridic (litigii) si financiar (cifra de afaceri, număr angajati, incidente CRC, stocuri, etc.)
- finantarea sau acordarea unei limite de credit se efectuează în baza criteriilor mai sus mentionate, fiecare limită de credit fiind securizată de instrumente de garantare sau garantii suplimentare solicitate în urma analizei clientului
- monitorizarea clientilor în vederea identificării unor eventuale situatii / modificări din punct de vedere juridic si financiar, intervenite în activitatea clientului căruia i s-a acordat LC (linie de creditare).
- monitorizarea se desfășoară din momentul acordării LC până în momentul încasării debitelor
- procedura de Colectare debite este structurată pe perioade exacte care permit atât colectarea amiabilă cât si punerea în executare a garantiilor, acolo unde este cazul.
- scopul acestor activități cuprinse în procedura de risc trebuie să permită o evaluare cât mai corectă a bonității clientului la momentul solicitării finantării si a capacității de plată viitoare a acestuia, astfel încât decizia de finantare să fie luată în conditii de risc zero de nerecuperare la termen si în totalitate a finantării acordate clientului.
- notificarea echipei comerciale cu privire la data scadentelor clientilor /distribuitorilor asignati, în vederea comunicării către acestia cu minim 30 zile înainte de data scadenta.
- posibilitatea reesalonării debitului restant, la cererea clientului, cauzata de conditii extreme (calamitate totala/partială, seceta etc.) care conduc către imposibilitatea de plata a debitului la data scadenta stipulata în contract.

POLITICA DE PLATA A DATORIILOR:

- angajamentul de plata intervine în momentul unor livrări, prestatii sau în urma unor contracte de achizitii si iau act odata cu obtinerea dreptului de proprietate asupra bunurilor, lucrarilor, serviciilor si se lichideaza odata cu plata acestora.
- datoriile societății se evidentiază în contabilitate pe seama conturilor de terti iar stingerea lor se poate face prin: plata în numerar sau virament bancar, compensare.
- termenele de plata se evidentiază în baza unui scadar, conform contractelor, actelor aditionale, anexe.

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2020

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

1. Principiul continuitatii activitatii:

In perioada de situatie de urgenta decretata de catre Guvernul Romaniei, munca in teren a reprezentantilor de vanzari Norofert este ingreunata de reticenta fermierilor de a accepta intalniri fata in fata cu colegii nostri.

Vanzarile prin telefon au inlocuit intalnirile din teren iar recomandările tehnice se bazeaza pe pozele trimise de fermieri cu problemele aparute in culturi. Situatia vanzarilor se preconizeaza sa ramana stabila, comparabila cu volumele vandute in anii precedenti, asumptie bazata pe nevoia de tratament a culturilor agricole, intr-un an in care cererea de alimente in general a crescut. Activitatea de productie, distributie si vanzare a Norofert nu este afectata major de situatia exceptionala actuala, cu mentiunea ca partea logistica a distributiei poate suferi intarzieri din cauza restrictiilor de trafic impuse de autoritat.

Norofert a luat toate masurile de precautie pentru a combate raspandirea Sars-CoV19 in cadrul personalului TESA, productie si echipa de vanzari: dotarea cu manusi, masti si substante dezinfectante pentru maini si suprafete. De asemenea, se realizeaza dezinfectarea suprafetelor din birou si fabrica precum si a mijloacelor de transport detinute de companie.

2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;

4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv; au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;

6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

La data de 31.12.2020 in cadrul conturilor bancare se afla suma de: 123.524 RON.

Politica de recuperare a creantelor:

Activitatea de recuperare creante presupune parcurgerea a trei etape:

1. CONTACTAREA DEBITORULUI: debitorul va fi contactat pentru a negocia si a stabili termene de plata insistand pe cat posibil pe varianta recuperarii amiabile

-solicitam angajamente de plata urmarind incheierea unor protocoale in situatiile in care documentele detinute nu sunt semnate, stampilate cu scopul recunoasterii la plata a documentelor aferente creantei.

2. NOTIFICAREA SCRISA ADRESATA DEBITORULUI: Vor fi transmise debitorului scrisori de instiintare asupra debitului restant, notificari ultimative prin care vor fi aduse la cunostinta debitorului actiunile juridice demarate precum si costurile aferente acestora (taxe judiciare de timbru, timbre judiciare, onorarii avocati si eventualele costuri cu executare silita).

3. PROCEDURA JUDICIARA DE RECUPERARE: Daca debitul nu poate fi recuperat pe cale amiabila in termen de 30 de zile de la demararea activitatilor de recuperare de catre societatea noastra.

Odata cu exercitiul 2020 s-a schimbat metoda de evaluare a productiei finite din cost standard in cost efectiv. Se mentine in continuare metoda de descarcare folosita ca si pana acum - FIFO (first in, first out - primul intrat, primul iesit).

Administrator,

Numele si prenumele :	
	POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :	CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2020

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;

b) capitalul social subscris/patrimoniul entitatii;

Capitalul social subscris este in valoare de 3.209.576.00 RON si cu un total de 8.023.940 de actiuni - pentru o valoare nominala pe actiune de 0,40 RON. Actiunile sunt detinute de un numar de 1526 de investitori.

c) obligatiuni emise:

- tipul obligatiunilor emise; Obligatiuni corporative

- valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni; Valoarea totala: 11.500.000 lei

- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:

- valoarea nominala; 100 RON

- numar de obligatiuni emise: 115.000 buc

- dobanda anuala: 8,5% - platibila de 2 ori pe an.

- data maturitate: 27.01.2025

d) credite accesate:

IMM Invest - 1.300.000 RON

Credit de rulaj - 2.900.000 RON

Administrator,

Numele si prenumele :

POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 8 - Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2020

Nota 8

Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;

- Contract De Mandat Musat Iuliana: 24000 RON

- Contract De Mandat Vlad Popescu: 16000lei RON

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie. 0

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;

Avansuri Vlad-Andrei Popescu: 186041 RON - la data curenta a raportului suma este restituita integral.

461.Vlad-Andrei Popescu: 22.750 RON

d) salariati:

- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie; 32

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului; 3.456.618 RON (salarii platite) ; 156.775 RON (salarii de platit)

- cheltuieli cu asigurarile sociale 82.995 RON

- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

e) Societatea a beneficiat de reesalonare la plata datoriilor privind impozitele si taxele pe salariu conform OUG 181/2020.

Administrator,

Numele si prenumele :	
	POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :	CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.79
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.23
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	11.39
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	2.48
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.50
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	715.48
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	302.00
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	77.16
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	14.83
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.69
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.56
b) Marja bruta din vanzari	12	23.82

Administrator,

Numele si prenumele :

POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :

CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA

Calitatea :

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2020

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

Compania Norofert a fost fondata în anul 2000 de catre Florin Popescu, si pâna astazi a ramas o afacere de familie, condusa în prezent de fiul acestuia, Vlad Popescu. Norofert produce îngrasaminte organice, produse fitosanitare organice, cum ar fi insecticide si fungicide, tratamente pentru seminte si tratamente foliare. De asemenea, Norofert are capacitatea de a dezvolta si produce îngrasaminte organice personalizate conform nevoilor specifice recoltelor. Iuând în considerare solul, conditiile.

b) Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati în care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

Activitatea companiilor este impartita în 4 entitati, cu Norofert SA fiind societatea-mama. Norofert Organics si Norofert Fitofarma sunt societati cu raspundere limitata (SRL), în care Norofert SA detine o participatie de 99% iar Vlad Popescu, CEO si Presedinte al Consiliului de Administratie, 1%. Norofert USA, LLC, este o companie cu raspundere limitata din Ohio, infiintata în aprilie 2020 ca parte a strategiei Norofert de extindere în SUA. Structura actionariatului Norofert SUA, LLC, este aceeași ca si în cazul celorlalte doua companii (Norofert SA detine o participatie de 99% iar Vlad Popescu, 1%). Norofert USA, LLC nu a desfasurat nicio activitate în 2020. Costurile asociate cu infiintarea si intretinerea companiei sunt sustinute de Norofert SA, iar aceste costuri se regasesc ca imprumut acordat NRF SUA.

Norofert SA detine 5% cota titluri de participare pentru firma Greenwich Technologies SRL. Aceasta s-a infiintat în ianuarie 2020 nu a avut activitate, în prezent este în curs de inchidere.

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia în care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;

- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat în declaratia de impozit;

- masura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata în exercitiul financiar curent sau într-un exercitiu financiar precedent în vederea obtinerii de facilitati fiscale;

- plata impozitului pe profit a fost esalonata conform OUG 181/2020 privind esalonarea simplificata a platilor pe timp de pandemie .

d) Cifra de afaceri: 24.923.735 RON

e) Atunci când evenimentele ulterioare datei bilanțului au o asemenea importanta încat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

- Achizitionare ferma în cursul anului 2021 cu un impact estimat de 5.750.000 RON

- Ajustari de efectuat în contabilitate, o estimare a efectului nu poate sa fie facuta la acest moment.

f) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare; 0

- veniturilor si cheltuielilor înregistrate în avans, Nu avem venituri în avans, ci doar cheltuieli în avans, ci doar cheltuieli în avans în suma de 18606.79 lei, Acestea sunt cheltuieli pentru RCA, programe de facturare, roviniete, chirie,

în situatia în care acestea sunt semnificative.

g) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing. 16.802 RON

h) În cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta urmatoarele informatii:

- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing; Avem contracte de leasing de la Rci Leasing (4 auto), Unicredit Leasing (2 ato), Idea Leasing (4 auto) si OTP Leasing (2 auto) pentru masini auto si echipament Sistem complet automatizat de control si mentinere a temperaturii în 16 rezervoare de inox

- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.

În cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:

- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzând, dar fara a se limita la, urmatoarele:

- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;

- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.

- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare

i) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

j) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

k) Atunci când suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta în notele explicative.

l) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

m) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, în cazul în care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie în mod clar prezentate în notele explicative, si trebuie facuta distinctie între diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista în relatie cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

Societatea are garantii gajate în valoare de 49051.50 RON, din care dintre care suma de 2.149,21 RON reprezentând un sold din 2010, 2.214,55 RON catre

Metropolitan

Developments, 809,64 RON catre GNB IMOB Export Business, 1.829 RON catre Apiveritas SRL, 16949.10 RON catre Massaci Mariana Isi 25.000 RON catre OMV

Petrom

Marketing, 100 RON catre Compania de Apa Targoviste.

Totodata, NOROFERT SA a garantat pentru NOROFERT ORGANICS sa plateasca toate sumele datorate de catre utilizator în legatura cu contractul de leasing 14314N

care ajung la scadenta si nu sunt platite, pana la concurenta sumei de 21.184,80 EURO+TVA, la care se adauga orice alte costuri suportate de finantator în legatura cu

contractul de leasing. Pentru aceasta, NOROFERT SA a încheiat un contract de garantie cu OTP LEASING ROMANIA IFN SA la data de 26.09.2019.

n) Dacă un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata în notele explicative, dacă o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

o) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci când aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Tranzatii intragrup:

4511.NOROFERT FITOFARMA - RULAJ CREDITOR 46.195,38 - IMPRUMUTURI INTRAGRUP

4111.NOROFERT FITOFARMA - RULAJ DEBITOR 480.040,52 - VANZARI INPUTURI AGRICOLE/MATERII PRIME

4111.NOROFERT FITOFARMA - RULAJ CREDITOR 760.050 - INCASARI DE LA NOROFERT FITOFARMA SRL

401.NOROFERT FITOFARMA - RULAJ CREDITOR 1.409.634,48 - ACHIZITIE INPUTURI AGRICOLE SI MICROAMBALATE - LINIA HOBBY GARDENING

401.NOROFERT FITOFARMA - RULAJ DEBITOR 1.378.948,30 - PLATI CATRE NOROFERT FITOFARMA SRL

261.NOROFERT FITOFARMA - SOLD DEBITOR 19.800 - PARTI SOCIALE DETINUTE

4511.NOROFERT ORGANICS - SOLD DEBITOR 1.140.206,75 - IMPRUMUTURI INTRAGRUP

461.NOROFERT ORGANICS - RULAJ DEBITOR 1.026,17 - PLATA IN NUMELE NOROFERT ORGANICS

4111.NOROFERT ORGANICS - RULAJ CREDITOR 565.248,50 - INCASARI DE LA NOROFERT ORGANICS SRL

401.NOROFERT ORGANICS - RULAJ CREDITOR 214.931,94 - INCHIRIERE AUTO

401.NOROFERT ORGANICS - RULAJ DEBITOR 411.631,94 - PLATI CATRE NOROFERT ORGANICS

418.NOROFERT ORGANICS - SOLD DEBITOR 75.236 - VANZARI MATERII PRIME

261.NOROFERT ORGANICS - SOLD DEBITOR 19.800 - PARTI SOCIALE DETINUTE

401.CORNERSTONE COMMUNICATIONS - SOLD CREDITOR 41.751,86 - SERVICII IR&PR

473.DECONTARI IN CURS DE CLARIFICARE - SOLD DEBITOR 486.157,59 - ACEST SOLD ESTE CLARIFICAT SI DIMINUAT IN PREZENT LA SUMA DE

219.482,06

401.BIO DANUBIUS INPUTS - SOLD CREDITOR 11.000

4118.BIO DANUBIUS INPUTS - SOLD DEBITOR 94.468,50

401.POPESCU F. VLAD-ANDREI PFA - SOLD CREDITOR 14.961

461.POPESCU VLAD - 303.004 RON

Administrator,

Numele si prenumele :
POPESCU VLAD-ANDREI

Intocmit,

Numele si prenumele :	CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
Calitatea :	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA POTRIVIT LEGII
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

NOTA - EVENIMENTE ULTERIOARE 31.12.2020

Se prezinta:

- Majorarea capitalului social in scopul asigurarii surselor de finantare necesare pentru implementarea planului de dezvoltare a activitatii, achizitia de noi mijloace de productie si imbunatatirea fluxului liniei de productie existente si asigurarea materiei prime pentru sezonul toamna 2021. La momentul actual, in contul BRD s-a strans suma de 6.969.133,77 RON iar in urma plasamentului privat din Faza 2 a Majorarii de Capital Social cu aport in numerar, suma totala rezultata va fi de 7.200.000 RON.
- Rescaderarea creantelor: Din cauza anului secetos 2020, clientii s-au aflat in incapacitate de plata la termenele stabilite initial si s-au intocmit la momentul respective acte aditionale de esalonare a platilor pana in vara si toamna 2021. Totalul sumelor este de 3.056.213,15 RON, din care la momentul actual s-a incasat deja o prima transa de 505.489,68 RON.
- Modificari stocuri: In vara anului 2020 s-a efectuat transferul gestiunii la un singur program de contabilitate, in urma caruia s-a constatat o diferenta valorica de marfuri in suma de 2.526.608 lei. Aceasta suma s-a corectat la situatiile financiare 31.12.2020. In scopul prevenirii unui astfel de eveniment in viitor si a oricaror erori contabile, societatea la momentul actual a angajat un Director Financiar pentru eficientizarea operatiunilor de control tehnic operativ, control financiar-preventiv si control intern de gestiune.
- Pentru buna desfasurare a activitatii, societatea a semnat un contract de servicii de organizare si tinere a contabilitatii.
- La momentul actual s-a inceput implementarea unui sistem software ERP – WIZROM pentru imbunatatirea fluxului operational intern, avand data de finalizare 01.07.2021.

Administrator,
Numele si prenumele :
POPESCU VLAD-ANDREI
Semnatura _____

Intocmit,
Numele si prenumele : CONSTANTINESCU CARMEN-MIRELA
DIRECTOR OPERATIUNI
Semnatura _____